

**Politische Gemeinde Fällanden**  
**8117 Fällanden**

**Jahresrechnung 2021**

---

Ablieferung an Gemeinderat	4. März 2022
Abnahmebeschluss Gemeinderat	15. März 2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	1. April 2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	15. Juni 2022
Veröffentlichung	24. Juni 2022

---

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	<b>1</b>
1 Bericht des Gemeinderats	2 - 3
<b>Jahresrechnung - Finanzbericht</b>	<b>4</b>
5 Finanzierung	5 - 6
6 Erfolgsrechnung	7
7 Investitionsrechnungen	8 - 9
8 Bilanz	10 - 11
9 Geldflussrechnung	12 - 13
10 Anhang	
	Seite
Eigenkapitalnachweis	14
Haushaltsgleichgewicht	15 - 16
Finanzkennzahlen	17
<b>Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht</b>	<b>18</b>
11 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	19 - 20
12 Erfolgsrechnung	21
13 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	22
14 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	23

### Kontakt

Gemeindeverwaltung Fällanden  
Schwerzenbachstrasse 10  
8117 Fällanden

Finanzvorstand: Chris Rossmann  
Leiterin Finanzen: Franziska Schneider  
Telefon: 043 355 35 47  
E-Mail: [franziska.schneider@faellanden.ch](mailto:franziska.schneider@faellanden.ch)

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht des Gemeinderats

### Begründung der wesentlichen Abweichungen

#### Erfolgsrechnung – Zusammenfassung

Der erneut hohe Ertragsüberschuss von Fr. 4'155'334.93 ist sehr erfreulich und konnte aufgrund der Coronavirus-Pandemie nicht erwartet werden. Im Budget 2021 war ein Ertragsüberschuss von Fr. 181'000.– vorgesehen. Massgeblich verursacht wurde dieses gute Jahresergebnis durch folgende Faktoren:

- um 5.1 Mio. Franken höhere Steuererträge;
- um 1.5 Mio. Franken höhere Grundstückgewinnsteuern;
- höhere ZKB-Dividende;
- tiefere Abschreibungen.

#### Detaillierte Erläuterungen

Die Coronavirus-Pandemie war auch im Rechnungsjahr 2021 allgegenwärtig. Wiederum mussten Schutzkonzepte angepasst und diverses Schutzmaterial eingekauft werden. Zahlreiche Veranstaltungen im kulturellen wie auch im politischen Bereich mussten abgesagt werden. Dies führte wie bereits 2020 zu Minderausgaben im Bereich Kultur. Trotz der bestehenden Maskenpflicht im öffentlichen Verkehr hat der Verkauf der SBB-Tageskarten gegenüber 2020 wieder zugelegt und die Einnahmen aus den Verkäufen liegen nur noch geringfügig unter dem Einstandspreis. Aufgrund der Coronavirus-Pandemie musste im Alterszentrum das Bistro während des 1. Halbjahrs mehrheitlich geschlossen bleiben. Dies führte zu Mindereinnahmen von rund Fr. 180'000.–. Im Bereich Liegenschaften sind wie im ersten Pandemiejahr Mindererträge bei der Vermietung der Zwicky-Fabrik zu verzeichnen. Ein Grossteil der geplanten Veranstaltungen wurde wiederum abgesagt oder verschoben.

Die Abschreibungen wurden in der Jahresrechnung 2021 analog zu den budgetierten Werten auf die korrekten Kostenstellen verbucht. Die Abschreibungsaufwendungen liegen um Fr. 344'655.06 unter dem budgetierten Wert. Im Bereich der Abwasserbeseitigung fielen die Abschreibungen um Fr. 251'911.06 tiefer aus als budgetiert. Der Hauptgrund hierfür ist die Umwandlung der Investitionsbeiträge, die an den Zweckverband VSFM getätigt wurden, in Beteiligungen. In der Vergangenheit mussten Gemeinden, die Investitionsbeiträge an Zweckverbände geleistet hatten, diese aktivieren und die Abschreibungen vornehmen. Mit der Umstellung auf HRM2 werden Zweckverbände vermögensfähig, müssen ihre Anlagen aktivieren und die Abschreibungen selbst vornehmen. Die übrigen tiefer ausfallenden Abschreibungsaufwendungen verteilen sich auf diverse Kostenstellen. Tiefere Abschreibungen hängen damit zusammen, dass nicht sämtliche budgetierten Investitionsprojekte fertiggestellt und aktiviert werden konnten. Die höher ausfallenden Investitionseinnahmen (Anschlussgebühren, Beiträge von Dritten) tragen auch zu tieferen Abschreibungen bei.

Durch den Verkauf der Aktien der MDZ Uster AG (Medizinisches Diagnose-Zentrum) an das Spital Uster konnte ein Buchgewinn von Fr. 86'900.– realisiert werden. Aufgrund der hohen Steuererträge und der damit verbundenen hohen Liquidität mussten auf den Post- und Bankguthaben teilweise Negativzinsen bezahlt werden.

Wie im vergangenen Jahr zeigen die Steuererträge auch 2021 ein sehr erfreuliches Bild. Diese liegen bei den ordentlichen Steuern (laufendes Jahr und frühere Jahre) um Fr. 4'661'754.65 über dem budgetierten Wert. Diese Mehrerträge betreffen ca. je zur Hälfte die juristischen und die natürlichen Personen. Die übrigen Steuererträge (Nachsteuern, Steuerauscheidungen, Quellensteuern) liegen mit Fr. 458'469.50 über dem budgetierten Wert. Bei der Budgetierung im Sommer 2020 wurde aufgrund der Coronavirus-Pandemie und der dadurch unsicheren wirtschaftlichen Lage noch mit tieferen Steuererträgen gerechnet. Aufgrund der anhaltend hohen Nachfrage und der Wertsteigerung bei den Immobilien konnte das Budget bei den Grundstückgewinnsteuern um Fr. 1'490'837.– überschritten werden.

Aufgrund der hohen Steuererträge und der daraus resultierenden Steuerkraft, die mit Fr. 4'280.– pro Einwohner über dem Kantonsmittel der relativen Steuerkraft liegt, entfällt der budgetierte Ressourcenzuschuss und demzufolge auch der entsprechende Anteil der Schulgemeinde vollumfänglich.

Im Ressort Gesellschaft, das die Bereiche Gesundheit, Alterszentrum Sunnetal sowie Soziales beinhaltet, resultiert im Vergleich zum Budget 2021 ein Mehraufwand von rund Fr. 949'378.65. Die Mehraufwendungen im Bereich Gesundheit von Fr. 100'000.– hängen mit den Mehr- bzw. Minderaufwendungen im Bereich der ambulanten und stationären Gesundheitskosten zusammen. Der Aufwandüberschuss des Alterszentrums Sunnetal von Fr. 457'232.97 liegt um Fr. 73'333.– höher als budgetiert. Im Alterszentrum beeinflussten verschiedene Faktoren den Abschluss 2021. Pandemiebedingt war das Bistro im 1. Halbjahr mehrheitlich geschlossen und nach der Wiedereröffnung kamen die Gäste anfänglich nur zögerlich zurück. Dies führte zu deutlichen Mindereinnahmen in der Höhe von rund Fr. 180'000.–. Die Belegung war gut. Die durchschnittliche BESA-Einstufung konnte zwar dank Massnahmen von 4.55 auf 5.39 gesteigert werden, liegt aber noch unter dem Sollwert. Deshalb konnte das budgetierte Ziel bei den Pflögetaxen nicht erreicht werden. Die Personalkosten fielen dank Optimierungen tiefer aus als budgetiert und die Ausgabedisziplin war sehr hoch, was zu Einsparungen in verschiedenen Bereichen führte.

Im Bereich Soziales kam es gesamthaft zu Mehraufwendungen von Fr. 775'595.93. Die Mehrkosten bei den sozialversicherungsrechtlichen Ergänzungsleistungen von netto Fr. 205'192.– stammen mehrheitlich aus dem IV-Bereich und hängen stark davon ab, dass mehr IV-Rentenleistungen zugesprochen und somit auch die entsprechenden Zusatzleistungen geltend gemacht wurden. Bei der wirtschaftlichen Hilfe begründen sich die Mehrkosten von netto rund Fr. 589'800.– hauptsächlich durch die Coronavirus-Pandemie. Aufgrund der höheren Fallzahlen bei der wirtschaftlichen Sozialhilfe sowie den Beistandschaften sind die Kosten des Zweckverbands Sozialdienste Bezirk Uster (SDBU) höher als budgetiert. Das im Herbst 2020 initiierte und im 2021 realisierte Gemeinschaftszentrum im ehemaligen Kindergarten Wigarten ist erstmals in der Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Fällanden zu finden. Da es seinen Betrieb erst im Spätsommer aufgenommen hat, sind die Aufwendungen noch tiefer als die Erträge.

Die Mehraufwendungen im Bereich der Raumplanung hängen mit der Weiterführung der Zentrumsentwicklung zusammen. Trotz der anhaltenden Coronavirus-Pandemie konnte ein Bevölkerungsworkshop (Vormittag und Nachmittag) durchgeführt werden. Gestützt auf dessen Ergebnisse konnte der Gemeinderat weitere Abklärungen treffen und das Projekt vorantreiben.

Wie im ersten Corona-Jahr ist auch für 2021 mit Mehrkosten an den Zürcher Verkehrsverbund (ZVV) zu rechnen – die definitive Abrechnung ist noch ausstehend. Nebst den bereits erfolgten höheren Akontozahlungen ist gemäss den prognostizierten Kosten 2023 eine zusätzliche Ausgleichszahlung von rund Fr. 110'000.– zu leisten.

## **Investitionsrechnung – Zusammenfassung**

### *Verwaltungsvermögen*

Im Steuerhaushalt stehen den budgetierten Nettoinvestitionen von Fr. 3'278'300.– realisierte Projekte von Fr. 2'993'971.– gegenüber. Dies entspricht Minderausgaben von Fr. 284'329.–. Diese Minderausgaben setzen sich aus folgenden Abweichungen zusammen:

- Für die Umsetzung des Parkplatzkonzepts wurde erst ein geringer Teil des budgetierten Kredits beansprucht.
- Bei den Liegenschaften wurden keine Investitionen in die Instandsetzung des Gemeindehauses getätigt und die Renovation der Asylbewerberzimmer in der Zwicky-Fabrik wurde aufgeschoben.
- Nebst geringeren Ausgaben konnten für die Renovation des Friedhofsgebäudes Förderbeiträge für die Gebäudehülle und die Pelletsheizung vereinnahmt werden.
- Im Zuge der Sanierung der Sportplätze Glattwis wurde 2021 auch der Beitrag des Sportfonds überwiesen.
- Im Bereich Strassen und Wege fielen die Investitionen höher aus als budgetiert. Dies hängt mit Verschiebungen von diversen Projekten zusammen.

In den gebührenfinanzierten Bereichen Wasserversorgung, Abwasserentsorgung und Elektrizitätswerk wurden im Jahr 2021 Nettoinvestitionen von Fr. 3'131'633.55 getätigt. Eine sehr grosse Abweichung gegenüber dem budgetierten Wert von Fr. 3'514'000.– ergibt sich im Bereich Abwasserentsorgung. Die Umwandlung der Investitionsbeiträge an den Zweckverband VSFM in eine Beteiligung musste über die Investitionsrechnung gebucht werden. Dies führt dazu, dass die Ausgaben und Einnahmen um Fr. 1'637'489.– Franken bzw. Fr. 1'499'261.34 höher ausfielen. In den Bereichen Wasserversorgung und Abwasserentsorgung fielen die Anschlussgebühren höher aus als budgetiert. Diese sind schwierig vorherzusagen und hängen mit der Bautätigkeit sowie dem effektiven Baustart eines Vorhabens zusammen.

# **Jahresrechnung - Finanzbericht**

## Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	4'155'334.93	181'000.00	4'155'334.93	181'000.00	-	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	-	-	1'270'469.55	735'500.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	-	-	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'378'144.94	1'722'800.00	1'006'876.00	1'075'500.00	371'268.94	647'300.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'274'537.83	735'500.00	4'068.28	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	35'949.85	0.00	35'949.85	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>6'772'067.85</b>	<b>2'639'300.00</b>	<b>5'130'329.36</b>	<b>1'256'500.00</b>	<b>1'641'738.49</b>	<b>1'382'800.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	6'125'604.32	6'792'300.00	2'993'970.76	3'278'300.00	3'131'633.55	3'514'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>646'463.53</b>	<b>-4'153'000.00</b>	<b>2'136'358.60</b>	<b>-2'021'800.00</b>	<b>-1'489'895.06</b>	<b>-2'131'200.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>111%</b>	<b>39%</b>	<b>171%</b>	<b>38%</b>	<b>52%</b>	<b>39%</b>

**Selbstfinanzierung:** Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

**Selbstfinanzierungsgrad:** Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

Richtwerte  
 > 100 % ideal  
 80 - 100 % gut bis vertretbar  
 50 - 80 % problematisch  
 0 - 50 % ungenügend

## Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Rechnung	Wasserwerk	Abwasserbeseitigung	Abfallwirtschaft		Elektrizitätswerk		
		Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	476'404.36	241'300.00	504'994.67	54'100.00	59'228.02	14'800.00	229'842.50	425'300.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	56'960.00	78'500.00	-13'511.06	238'400.00	7'635.00	9'400.00	320'185.00	321'000.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>533'364.36</b>	<b>319'800.00</b>	<b>491'483.61</b>	<b>292'500.00</b>	<b>66'863.02</b>	<b>24'200.00</b>	<b>550'027.50</b>	<b>746'300.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	961'641.58	1'055'000.00	515'836.77	712'000.00	61'078.24	75'000.00	1'593'076.96	1'672'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-428'277.22</b>	<b>-735'200.00</b>	<b>-24'353.16</b>	<b>-419'500.00</b>	<b>5'784.78</b>	<b>-50'800.00</b>	<b>-1'043'049.46</b>	<b>-925'700.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>55%</b>	<b>30%</b>	<b>95%</b>	<b>41%</b>	<b>109%</b>	<b>32%</b>	<b>35%</b>	<b>45%</b>

# Gestufte Erfolgsausweis

Rechnung / 26.04.2022 Pol. Gemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021 RE ER Sachgruppen  
Fällanden Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	10'288'319.19	10'475'300	10'276'051.86
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	12'473'463.07	12'350'400	11'675'868.75
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'378'144.94	1'722'800	1'377'457.26
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'274'537.83	742'600	1'168'817.10
36	Transferaufwand	17'363'480.14	17'683'200	16'541'567.06
37	Durchlaufende Beiträge	19'142.77	334'500	429'415.60
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>42'797'087.94</b>	<b>43'308'800</b>	<b>41'469'177.63</b>
40	Fiskalertrag	20'758'431.15	14'139'000	20'765'575.65
41	Regalien und Konzessionen	3'737.12	329'000	330'522.15
42	Entgelte	16'552'953.17	16'691'000	16'096'733.72
43	Verschiedene Erträge	197'531.40	228'800	106'437.50
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	35'949.85	20'000	40'667.16
46	Transferertrag	8'568'357.70	10'916'400	8'761'763.93
47	Durchlaufende Beiträge	19'142.77	334'500	429'415.60
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>46'136'103.16</b>	<b>42'658'700</b>	<b>46'531'115.71</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>3'339'015.22</b>	<b>-650'100</b>	<b>5'061'938.08</b>
34	Finanzaufwand	332'969.23	268'800	280'381.48
44	Finanzertrag	1'149'288.94	1'099'900	1'121'373.16
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>816'319.71</b>	<b>831'100</b>	<b>840'991.68</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>4'155'334.93</b>	<b>181'000</b>	<b>5'902'929.76</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>4'155'334.93</b>	<b>181'000</b>	<b>5'902'929.76</b>
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'782'947.19	1'761'800	1'676'525.25
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'782'947.19	1'761'800	1'676'525.25
	Total Aufwand	44'913'004.36	45'339'400	43'426'084.36
	Total Ertrag	49'068'339.29	45'520'400	49'329'014.12

# Investitionsrechnung VV Sachgruppen

Rechnung / 26.04.2022 Pol. Gemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021 RE IR VV Sachgruppen  
Fällanden Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
	<b>Investitionsausgaben</b>			
50	Sachanlagen	7'202'686.02	7'314'000	4'838'851.39
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	70'778.90	280'000	81'339.70
54	Darlehen	20'000.00	0	11'935.70
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	1'637'489.05	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0	59'642.56
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>8'930'953.97</b>	<b>7'594'000</b>	<b>4'991'769.35</b>
	<b>Investitionseinnahmen</b>			
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-1'254'352.61	-750'000	-1'232'297.84
64	Rückzahlungen von Darlehen	-51'735.70	-51'700	-51'735.45
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0	0.00
66	Rückzahlungen eigener Investitionsbeiträge	-1'499'261.34	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>-2'805'349.65</b>	<b>-801'700</b>	<b>-1'284'033.29</b>
	<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>			
	Total Investitionsausgaben	8'930'953.97	7'594'000	4'991'769.35
	Total Investitionseinnahmen	-2'805'349.65	-801'700	-1'284'033.29
	<b>Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>	<b>-6'125'604.32</b>	<b>-6'792'300</b>	<b>-3'707'736.06</b>

# Investitionsrechnung FV Sachgruppen

Rechnung / 26.04.2022 Pol. Gemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021 RE IR FV Sachgruppen  
Fällanden Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
	<b>Ausgaben für Sachanlagen</b>			
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem VV	0.00	0	0.00
77	Übertragung realisierter Gewinne Sachanlagen in ER	0.00	0	0.00
	<b>Total Ausgaben</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	<b>Einnahmen für Sachanlagen</b>			
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0	0.00
82	Beiträge und Abgeltungen Dritter für Sachanlagen	0.00	0	0.00
85	Übertragungen von Sachanlagen ins FV	0.00	0	0.00
87	Übertragung realisierte Verluste Sachanlagen in ER	0.00	0	0.00
	<b>Total Einnahmen</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>			
	Total Ausgaben	0.00	0	0.00
	Total Einnahmen	0.00	0	0.00
	<b>Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>

## Bilanz

Rechnung 2021 Pol. Gemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021 RE Bilanz 3stellig  
Fällanden Gemeinde

	Bezeichnung	01.01.2021	31.12.2021
<b>AKTIVEN</b>			
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	26'417'336.76	27'361'673.89
101	Total Forderungen	9'885'894.86	7'080'992.25
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzung (RA)	2'575'302.03	1'060'971.64
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	149'568.90	137'784.68
	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>39'028'102.55</b>	<b>35'641'422.46</b>
107	Langfristige Finanzanlagen	166'672.85	161'672.85
108	Sachanlagen Finanzvermögen	26'527'979.00	26'518'299.00
109	Forderungen gegenüber Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00
	<b>Anlagevermögen Finanzvermögen*</b>	<b>26'694'651.85</b>	<b>26'679'971.85</b>
	<b>Total Finanzvermögen</b>	<b>65'722'754.40</b>	<b>62'321'394.31</b>
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	33'337'554.82	37'963'347.23
142	Immaterielle Anlagen	150'188.81	201'116.77
144	Darlehen	626'352.10	594'616.40
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	642'074.00	2'279'563.05
146	Investitionsbeiträge	1'959'962.57	424'948.23
	<b>Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*</b>	<b>36'716'132.30</b>	<b>41'463'591.68</b>
	<b>Total Verwaltungsvermögen</b>	<b>36'716'132.30</b>	<b>41'463'591.68</b>
	<b>Total AKTIVEN</b>	<b>102'438'886.70</b>	<b>103'784'985.99</b>
	*Total Anlagevermögen	63'410'784.15	68'143'563.53

## Bilanz

Rechnung 2021 Pol. Gemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021 RE Bilanz 3stellig  
Fällanden Gemeinde

	Bezeichnung	01.01.2021	31.12.2021
<b>PASSIVEN</b>			
200	Laufende Verbindlichkeiten	14'894'221.18	17'398'231.73
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000'000.00	5'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	1'299'087.65	902'829.79
205	Kurzfristige Rückstellung	1'467'993.34	312'417.03
	<b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>	<b>22'661'302.17</b>	<b>23'613'478.55</b>
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	15'000'000.00	10'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	1'275'712.33	1'243'830.76
	<b>Langfristiges Fremdkapital</b>	<b>16'275'712.33</b>	<b>11'243'830.76</b>
	<b>Total Fremdkapital</b>	<b>38'937'014.50</b>	<b>34'857'309.31</b>
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	16'702'384.68	17'972'854.23
291	Fonds im Eigenkapital	36'500.00	36'500.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	<b>Zweckgebundenes Eigenkapital</b>	<b>16'738'884.68</b>	<b>18'009'354.23</b>
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserven Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	46'762'987.52	50'918'322.45
	<b>Zweckfreies Eigenkapital</b>	<b>46'762'987.52</b>	<b>50'918'322.45</b>
	<b>Total Eigenkapital</b>	<b>63'501'872.20</b>	<b>68'927'676.68</b>
	<b>Total Passiven</b>	<b>102'438'886.70</b>	<b>103'784'985.99</b>

## Geldflussrechnung

<b>Geldflussrechnung - indirekte Methode</b>		<b>Rechnung 2021</b>	<b>Rechnung 2020</b>
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	4'155'334.93	5'902'929.76
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'378'144.94	1'377'457.26
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	767'239.33	497'720.94
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	1'514'683.59	396'010.74
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	11'784.22	-13'535.30
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	-86'900.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	9'680.00	0.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-439'720.48	-2'308'697.41
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-396'257.86	748'202.75
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-1'155'576.31	56'817.15
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	1'238'587.98	1'128'149.94
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	-127'732.80	-100'919.00
	<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>	<b>6'869'267.54</b>	<b>7'684'136.83</b>
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-8'930'953.97	-4'991'769.35
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	2'805'349.65	1'284'033.29
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-6'125'604.32	-3'707'736.06
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	-353.20	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+	Aktiviere Eigenleistungen	127'732.80	100'919.00
	<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>	<b>-5'998'224.72</b>	<b>-3'606'817.06</b>
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	5'000.00	10'927.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00

+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	9'680.00	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	-9'680.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	86'900.00	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
	<b>Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>	<b>91'900.00</b>	<b>10'927.00</b>
	<b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>	<b>-5'906'324.72</b>	<b>-3'595'890.06</b>
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	5'000'000.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-5'000'000.00	-5'000'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	2'037'663.28	4'407'766.50
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	2'943'731.03	-88'104.26
	<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-18'605.69</b>	<b>4'319'662.24</b>
	<b>Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>	<b>944'337.13</b>	<b>8'407'909.01</b>
	Stand Flüssige Mittel per 1.1.	26'417'336.76	18'009'427.75
	Stand Flüssige Mittel per 31.12.	27'361'673.89	26'417'336.76
	<b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>	<b>944'337.13</b>	<b>8'407'909.01</b>

## Anhang

### Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2021	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve	Jahresergebnis		Stand 31.12.2021
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Veränderung	Ertragsü.	Aufwandü.	
<b>2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>															<b>17'972'854.23</b>
Wasserwerk	3'032'435.42	476'404.36	0.00												3'508'839.78
Abwasserbeseitigung	5'799'583.95	504'994.67	0.00												6'304'578.62
Abfallwirtschaft	1'411'868.69	59'228.02	0.00												1'471'096.71
Elektrizitätsnetz	5'686'315.71	19'901.52	0.00												5'706'217.23
Energie	772'180.91	209'940.98	0.00												982'121.89
<b>2910 Fonds im Eigenkapital</b>															<b>36'500.00</b>
Ersatzabgaben für Parkplatzbauter	36'500.00		0.00	0.00											36'500.00
Forstreservfonds	0.00		0.00	0.00											0.00
Wohnraumfonds	0.00		0.00	0.00											0.00
Liegenschaftenfonds	0.00		0.00	0.00											0.00
	0.00		0.00	0.00											0.00
<b>2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche</b>															<b>0.00</b>
Rücklage A	0.00					0.00	0.00								0.00
	0.00					0.00	0.00								0.00
<b>2930 Vorfinanzierungen</b>															<b>0.00</b>
Vorfinanzierung A	0.00							0.00	0.00						0.00
Wasserwerk, Vorfinanzierung A	0.00							0.00	0.00						0.00
Abwasserbeseitigung, Vorfinanzierung A	0.00							0.00	0.00						0.00
Abfallwirtschaft, Vorfinanzierung A	0.00							0.00	0.00						0.00
	0.00							0.00	0.00						0.00
<b>2940 Finanzpolitische Reserve</b>	0.00									0.00	0.00				<b>0.00</b>
<b>2950 Aufwertungsreserve*</b>															<b>0.00</b>
Aufwertungsreserve allgemeiner Haushal	0.00														0.00
Aufwertungsreserve Wasserwerk	0.00														0.00
Aufwertungsreserve Abwasserbeseitigung	0.00														0.00
Aufwertungsreserve Abfallwirtschaft	0.00														0.00
Aufwertungsreserve Elektrizität	0.00														0.00
<b>2960 Neubewertungsreserve FV*</b>	0.00														<b>0.00</b>
<b>2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten</b>	0.00											0.00			<b>0.00</b>
<b>2990 Jahresergebnis</b>	0.00												4'155'334.93	0.00	<b>4'155'334.93</b>
<b>2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</b>	46'762'987.52														<b>46'762'987.52</b>
<b>Total</b>	<b>63'501'872.20</b>	<b>1'270'469.55</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4'155'334.93</b>	<b>0.00</b>	<b>68'927'676.68</b>

## Anhang

### Haushaltsgleichgewicht

#### Ausgleich des Budgets

Regel: Der Gemeindesteuerfuss wird grundsätzlich so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets ausgeglichen ist (§ 92 Abs. 1 GG).

<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	<b>181'000.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	<b>4'155'334.93</b>

#### Individuelle Information zum Ausgleich des Budgets unter Berücksichtigung der eigenen kommunalen Haushaltsregeln

#### Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).

Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

## Anhang

### Haushaltsgleichgewicht

#### Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden folgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).

#### Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte  
> 25 % genügend  
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
51%	55%	<b>60%</b>								0%

#### Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.

Richtwerte  
< 5 % genügend  
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
1%	1%	<b>0.2%</b>								0%

#### Investitionsanteil

Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.

Richtwerte  
> 10 % genügend  
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
13%	11%	<b>18%</b>								0%

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Richtwerte
Anzahl Einwohner	9'330	8'850	8'918	
Steuerfuss	40%	40%	40%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	4'281	3'575	4'012	
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>111%</b>	<b>58%</b>	<b>227%</b>	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0.1%</b>	<b>0.037%</b>	<b>0%</b>	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>-170%</b>	<b>-</b>	<b>-184%</b>	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	<b>-2'944</b>	<b>-</b>	<b>-3'004</b>	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

# **Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht**

# Erfolgsrechnung

## Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

1

### Präsidiales

#### Kurz und bündig

Im Jahr 2021 fanden mit der Erneuerungswahl des Friedensrichters (zwei Wahlgänge), der Ersatzwahl für die Schulpflege sowie der Abstimmung über die Einheitsgemeinde gleich vier kommunale Urnengänge statt. Dies führte zu entsprechenden Mehrkosten bei den Publikationen und für den Druck der Stimm- und Wahlzettel. Im Bereich Kultur war nach wie vor die Coronavirus-Pandemie spürbar und führte zu entsprechenden Minderaufwendungen. Weiterhin fanden zahlreiche kulturelle und gesellschaftliche Anlässe nicht statt - sei dies der Neujahresapéro, die Apéros nach den Gemeindeversammlungen, das traditionelle Sommerfest, der Weihnachtsmarkt, die Ausstellungen in der Zwicky-Fabrik und im Gemeindehaus usw. Im Bereich Informatik waren einige zwingend erforderliche Software-Updates kostenintensiver als ursprünglich erwartet, andererseits fielen bei den Dienstleistungen Dritter (Submission Fulloutsourcing ICT) geringere Kosten an. Beim Friedensrichteramt waren höhere Weiterbildungskosten für die Ausbildung des neuen Friedensrichters zu verzeichnen.

Das Betreibungsamt Fällanden verzeichnet im Jahr 2021 Gebühreneinnahmen von Fr. 835'088.-. Das sind rund Fr. 20'088.- mehr als budgetiert. Diese Mehreinnahmen begründen sich in den erhöhten gemeindeammannamtlichen Gebühren.

2

### Finanzen und Steuern

#### Kurz und bündig

Durch den Verkauf der Aktien des MDZ Uster konnte ein Buchgewinn von Fr. 86'900.- erzielt werden. Die Zinsaufwendungen fielen höher aus als budgetiert, da aufgrund der hohen Liquidität teilweise Negativzinsen bezahlt werden mussten. Aufgrund der hohen Steuererträge liegt die Steuerkraft pro Einwohner über dem kantonalen Mittel und der Ressourcenzuschuss fällt komplett weg. Aufgrund des Gemeinderatsbeschlusses vom Juni 2021 wird rückwirkend ab 2021 keine Konzessionsentschädigung mehr ausgerichtet. Das sehr gute Ergebnis der Zürcher Kantonalbank schlägt sich auch auf die Gemeinden nieder. Somit kann mit einer um knapp Fr. 200'000.- höheren Gewinnbeteiligung gerechnet werden.

Im Jahr 2021 flossen Fr. 20'758'431.15.- Steuereinnahmen zur Gemeinde. Dies entspricht einer positiven Abweichung von Fr. 6'619'431.15.- bzw. plus 46% gegenüber dem Budget. Der Steuerertrag früherer Jahre fiel bei den natürlichen Personen Fr. 690'000.- höher und bei den juristischen Personen um Fr. 1'082'000.- höher aus. Die hohen Grundstückgewinnsteuern von Fr. 4'490'000.- gegenüber den budgetierten Fr. 3'000'000.- fallen ins Gewicht. Dies wegen anhaltend hoher Nachfrage und Wertsteigerung von Immobilien im zweiten Pandemiejahr.

3

### Bevölkerung & Sicherheit

#### Kurz und bündig

Durch die steigende Einwohnerzahl fanden auch mehr Ereignisse wie Zu- und Wegzüge, Adressänderungen, Hochzeiten, Geburten und Todesfälle statt. Was einerseits zu mehr Einnahmen, aber auch mehr Kosten führte. Die Anzahl Einbürgerungen hat ebenfalls stark zugenommen, dadurch konnten viele Einnahmen generiert werden. Im Bereich Sicherheit konnten trotz der noch anhaltenden Pandemie die Übungen der Feuerwehr und des Zivilschutzes grösstenteils im gewohnten Rahmen stattfinden, weshalb sich die Kosten auf dem Niveau von vor der Pandemie bewegen. Lediglich aufgrund der vielen Einsätzen der Feuerwehr sind hohe Soldkosten zu verzeichnen.

4

#### **Gesellschaft** **Kurz und bündig**

*Bei der Pflegefinanzierung zeigt sich die demografische Entwicklung einerseits und andererseits bestätigt sich der gesellschaftliche Trend, dass die Seniorinnen und Senioren so lange wie möglich zuhause bleiben wollen. Die ambulanten Gesundheitskosten - Spitexleistungen - überstiegen das Budget, blieben aber leicht unter dem Vorjahreswert. Die stationären Gesundheitskosten - Pflegeeinrichtungen - stiegen gegenüber dem Vorjahr an, blieben aber im Rahmen des Budgets. Im Alterszentrum beeinflussten im 2021 verschiedene Faktoren den Abschluss. Pandemiebedingt war das Bistro im 1. Halbjahr mehrheitlich geschlossen und nach der Wiedereröffnung kamen die Gäste anfänglich nur zögerlich zurück. Dies führte zu deutlichen Mindereinnahmen in der Höhe von rund Fr. 180'000.-. Die Belegung war gut. Die durchschnittliche BESA-Einstufung konnte zwar dank Massnahmen von 4.55 auf 5.39 gesteigert werden, liegt aber noch unter dem Sollwert. Deshalb konnte das budgetierte Ziel bei den Pflögetaxen nicht erreicht werden. Die Personalkosten fielen dank Optimierungen tiefer wie budgetiert aus und die Ausgabedisziplin war sehr hoch, was zu Einsparungen an verschiedenen Orten führte.*

*Das Nettoergebnis der Abteilung Soziales weicht um 11.9 % vom budgetierten Wert ab. Dies hauptsächlich aufgrund höherer Ausgaben im Bereich der wirtschaftlichen Sozialhilfe, welche grösstenteils auf die Pandemie zurück zu führen sind. Treffen die Massnahmen zur Eindämmung der Pandemie vorwiegend diejenigen Personen, welche bereits am Rande des Existenzminimums sind. Die höheren Ausgaben bei den Ergänzungsleistungen stammen mehrheitlich aus dem IV Bereich und hängen stark davon ab, dass mehr IV-Rentenleistungen zugesprochen und somit auch die entsprechenden Zusatzleistungen geltend gemacht wurden.*

5

#### **Hochbau & Liegenschaften** **Kurz und bündig**

*«ein kostspieliges Jahr für die Gebäudeversicherung - das teuerste ihrer Geschichte». Das Sturmtief Bernd richtete im Sommer erhebliche Sturmschäden an und hinterliess auch in der Forstwirtschaft der Gemeinde grosse Schäden, die sich im massiv höheren Aufwand als budgetiert, in der Jahresrechnung 2021 widerspiegeln. Weiter hat auch die im 2021 anhaltende Pandemie zu einem weit höheren Ausgabenbetrag für Schutzmassnahmen wie, Schutzmasken, Desinfektionsmittel etc. geführt.*

6

#### **Tiefbau & Werke** **Kurz und bündig**

*Der Gesamtbereich Tiefbau und Werke schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 554'948.45. Dies ist im Vergleich zum Budget eine geringe Abweichung von Fr. 14'048.45. Im Bereich der Abwasserentsorgung konnte durch die Umwandlung der Investitionsbeiträge an den Zweckverband VSFM in Beteiligungen ein Buchgewinn von Fr. 138'227.71 realisiert werden.*

## Erfolgsrechnung nach Abteilungen

Rechnung / 26.04.2022 Pol. Gemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021 RE ER Inst 1stellig

Fällanden Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021		Aufwand	Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand	Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>49'068'339.29</b>	<b>49'068'339.29</b>	<b>45'520'400</b>	<b>45'520'400</b>	<b>49'329'014.12</b>	<b>49'329'014.12</b>	
1	<b>Präsidiales</b> Nettoergebnis	<b>3'773'295.56</b>	<b>1'488'613.24</b> 2'284'682.32	<b>3'887'000</b>	<b>1'429'800</b> 2'457'200	<b>3'602'388.84</b>	<b>1'332'840.45</b> 2'269'548.39	
2	<b>Finanzen und Steuern</b> Nettoergebnis	<b>5'849'122.17</b> 17'603'300.56	<b>23'452'422.73</b>	<b>4'338'900</b> 16'363'900	<b>20'702'800</b>	<b>8'248'715.52</b> 16'616'415.51	<b>24'865'131.03</b>	
3	<b>Bevölkerung &amp; Sicherheit</b> Nettoergebnis	<b>1'462'327.29</b>	<b>382'230.35</b> 1'080'096.94	<b>1'493'800</b>	<b>397'000</b> 1'096'800	<b>1'493'822.96</b>	<b>422'801.32</b> 1'071'021.64	
4	<b>Gesellschaft</b> Nettoergebnis	<b>20'664'342.30</b>	<b>10'574'563.65</b> 10'089'778.65	<b>19'006'000</b>	<b>9'865'600</b> 9'140'400	<b>19'708'648.17</b>	<b>9'736'542.09</b> 9'972'106.08	
5	<b>Hochbau &amp; Liegenschaften</b> Nettoergebnis	<b>5'774'544.45</b>	<b>2'180'750.25</b> 3'593'794.20	<b>5'366'800</b>	<b>2'238'200</b> 3'128'600	<b>4'964'677.20</b>	<b>2'176'039.40</b> 2'788'637.80	
6	<b>Tiefbau &amp; Werke</b> Nettoergebnis	<b>11'544'707.52</b>	<b>10'989'759.07</b> 554'948.45	<b>11'427'900</b>	<b>10'887'000</b> 540'900	<b>11'310'761.43</b>	<b>10'795'659.83</b> 515'101.60	

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3

#### **Bevölkerung & Sicherheit**

##### **Kurz und bündig**

*Der grösste Teil der geplanten Ausgaben für das Parkplatzkonzept konnte bewilligt werden, die praktische Umsetzung jedoch hat sich noch einmal aufgrund von Abklärungen und schwierigen Witterungsbedingungen auf das Frühjahr 2022 verschoben.*

5

#### **Hochbau & Liegenschaften**

##### **Kurz und bündig**

*Erfolgreich konnte im Herbst 2021 das Sanierungs- und Umbauprojekt Friedhof Zil abgeschlossen und dem ordentlichen Betrieb übergeben werden. Im September wurde feierlich das Gemeinschaftszentrum Fällanden (GZF) im ehemaligen KiGa Wirgarten eröffnet, bei dem sanfte, bauliche Investitionen aufwertend getätigt wurden.*

6

#### **Tiefbau & Werke**

##### **Kurz und bündig**

*Im Jahr 2021 wurden Nettoinvestitionen von Fr. 4'712'013.17 getätigt. Budgetiert waren Fr. 4'519'000.-. Der Hauptgrund für die Abweichung zum Budget liegt in der Umwandlung der Investitionsbeiträge an den Zweckverband VSFM in Beteiligungen, was Nettoausgaben von Fr. 138'227.71 verursachte. Somit wurden Nettoinvestitionen von Fr. 4'573'785.46 realisiert. Gegenüber dem Budget ergibt dies eine Abweichung von rund 1 %.*

9

#### **Finanzvermögen**

##### **Kurz und bündig**

*Im Finanzvermögen wurden keine Investitionen budgetiert und getätigt.*

## Investitionsrechnung VV nach Abteilungen

Rechnung / 26.04.2022 Pol. Gemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021 RE IR VV Inst 1stellig

Fällanden Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021		Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen				
	<b>IR Ausgaben und Einnahmen</b>	<b>11'736'303.62</b>	<b>11'736'303.62</b>	<b>8'395'700</b>	<b>8'395'700</b>	<b>6'275'802.64</b>	<b>6'275'802.64</b>
<b>1</b>	<b>Präsidiales</b> Nettoergebnis	<b>20'000.00</b>					
			20'000.00				
<b>2</b>	<b>Finanzen und Steuern</b> Nettoergebnis	<b>2'805'349.65</b> 6'125'604.32	<b>8'930'953.97</b>	<b>801'700</b> 6'792'300	<b>7'594'000</b>	<b>1'284'033.29</b> 3'707'736.06	<b>4'991'769.35</b>
<b>3</b>	<b>Bevölkerung &amp; Sicherheit</b> Nettoergebnis	<b>12'103.70</b>		<b>140'000</b>		<b>120'022.90</b>	<b>57'825.45</b> 62'197.45
			12'103.70		140'000		
<b>4</b>	<b>Gesellschaft</b> Nettoergebnis		<b>51'735.70</b>		<b>51'700</b>	<b>11'935.70</b> 39'799.75	<b>51'735.45</b>
		51'735.70		51'700			
<b>5</b>	<b>Hochbau &amp; Liegenschaften</b> Nettoergebnis	<b>1'751'414.15</b>	<b>318'191.00</b> 1'433'223.15	<b>2'185'000</b>		<b>318'794.80</b>	<b>16'000.00</b> 302'794.80
					2'185'000		
<b>6</b>	<b>Tiefbau &amp; Werke</b> Nettoergebnis	<b>7'147'436.12</b>	<b>2'435'422.95</b> 4'712'013.17	<b>5'269'000</b>	<b>750'000</b> 4'519'000	<b>4'541'015.95</b>	<b>1'158'472.39</b> 3'382'543.56

**Differenzbegründungen Erfolgsrechnung 2021**

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Differenz JR 21 - BU 21		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>1012</b>	<b><u>Exekutive</u></b>							
313000	Dienstleistungen Dritter	28 864,10		20 000		8 864,10		Projektbegleitung Umsetzung Einheitsgemeinde diverse Anlässe haben nicht stattgefunden, z. B. Treffen mit Nachbargemeinde, Info-Anlässe, GR-Klausur günstiger als budgetiert
313003	Dienstleistungen für Anlässe	7 606,25		14 000		-6 393,75		
<b>1020</b>	<b><u>Präsidiales</u></b>							
313000	Dienstleistungen Dritter	44 011,75		70 000		-25 988,25		Jahresbericht günstiger erstellt, keine neuen Fotos, Projekt IKS aufgeschoben Kostenbeteiligung Schulgemeinde für Integrierte Informationsverwaltung (Staatsarchiv)
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		9 787,84		4 500		5 287,84	
<b>1022</b>	<b><u>Kultur</u></b>							
313003	Dienstleistungen für Anlässe	25 657,75		34 200		-8 542,25		wegen der Corona-Pandemie haben diverse Anlässe nicht stattgefunden, daher weniger Aufwand
<b>1023</b>	<b><u>Hilfsaktionen</u></b>							
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9 000,00				9 000,00		Förderbeitrag Projekt Mehrwerk Stiftung Werkheim Uster
<b>1025</b>	<b><u>Industrie, Gewerbe, Handel</u></b>							
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate	82 124,00				82 124,00		Rückerstattung Corona-Nothilfe Kanton
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		82 124,00				82 124,00	Corona-Nothilfe Kanton
<b>1030</b>	<b><u>Informatik</u></b>							
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	18 373,60		10 800		7 573,60		Update NEST und Abacus teurer als ursprünglich angenommen effektive Kosten für Submission Fulloutsourcing ICT günstiger als erste Kostenschätzung Update Grundsteuerverwaltung aufgeschoben, optimierter Inhouse-Support, demzufolge weniger externe Support-Dienstleistungen
313000	Dienstleistungen Dritter	23 317,05		64 000		-40 682,95		
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	199 467,60		225 400		-25 932,40		
<b>1110</b>	<b><u>Personalstelle</u></b>							
309002	Weiterbildung	24 360,50		33 000		-8 639,50		Durch Corona konnten nicht alle Weiterbildungen besucht werden

309901	Übriger Personalaufwand (Geschenke an das Personal, nicht DAG)	7 262,60	14 000	-6 737,40	Es wurden weniger individuelle Personalgeschenke ausgelöst. Corona bedingt weniger Aufwendungen für Gesundheitsförderung.
309902	Übriger Personalaufwand (Personalanlässe, Ausflüge)	19 899,70	25 000	-5 100,30	Coronabedingt weniger Teilnehmer an Personalanlässen
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4 999,04	10 600	-5 600,96	Begleitmassnahmen für Teamentwicklungen wurden nicht bezogen
<b>1111</b>	<b><u>Lernende</u></b>				
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	31 200,05	39 200	-7 999,95	Lehrstelle wurde nicht besetzt.
309001	Ausbildung	5 046,50	10 200	-5 153,50	Lehrstelle wurde nicht besetzt.
<b>1112</b>	<b><u>Pensionierte</u></b>				
306400	Überbrückungsrenten	13 349,70	20 000	-6 650,30	Eingestellte Überbrückungsrente wurde durch MA nicht ausgelöst
<b>1200</b>	<b><u>Betreibungsamt Fällanden-Maur-Schwerzenbach</u></b>				
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	27 462,60	36 000	-8 537,40	Das Projekt «Digitalisierung» konnte kostengünstiger umgesetzt werden.
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	56 590,00	81 000	-24 410,00	Tiefere Entschädigung von den Anschlussgemeinden, da Aufwandüberschuss des Betreibungskreis tiefer.
469000	Übriger Transferertrag	41 026,98	53 400	-12 373,02	Anteil Fällanden am Aufwandüberschuss des Betreibungskreis.
<b>1201</b>	<b><u>Betreibungsamt Anteil Fällanden</u></b>				
369000	Eigener Kostenanteil regionales Betreibungsamt	41 026,98	53 400	-12 373,02	Anteil Fällanden am Aufwandüberschuss des Betreibungskreis.
<b>1210</b>	<b><u>Friedensrichteramt</u></b>				
421000	Gebühren für Amtshandlungen	8 067,00	14 000	-5 933,00	Gebühreneinnahmen gemäss geltendem Gebührentarif.
<b>2021</b>	<b><u>Finanzvermögen Übriges</u></b>				
344160	Wertberichtigungen Mobilien FV	9 680,00		9 680,00	A.o. Wertberichtigung Mobiliar
441000	Gewinne aus Verkäufen von Aktien und Anteilscheinen FV	86 900,00		86 900,00	Verkauf der MDZ AG-Aktien an den Spital Uster
<b>2022</b>	<b><u>Zinsen</u></b>				
340900	Übrige Passivzinsen	13 808,60		13 808,60	Verzugszins Eidg. Steuerverwaltung MWST
349900	Übriger Finanzaufwand	54 103,45		54 103,45	Negativzinsen div. Finanzinstitute

440100	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	11 067,00		25 000	-13 933,00	Tieferer Zins aus Kontokorrent Schulgemeinde da höheres Guthaben der Schulgemeinde
440200	Zinsen Finanzanlagen	79 701,75		57 400	22 301,75	Hohe Dividende Aktien Energie 360 Grad AG
<b>2024</b>	<b><u>Fonds, Legate (Zweckgebundene Zuwendungen)</u></b>					Erfolgsneutrale Verbuchung der diversen Fonds und Legate über die Erfolgsrechnung
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1 712,40		1 712,40		
313001	Telefon, Porti					
313003	Dienstleistungen für Anlässe	10 088,70		10 088,70		
350200	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	4 068,28	7 100	-3 031,72		
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	27 136,65		27 136,65		
363700	Beiträge an private Haushalte	1 000,00		1 000,00		
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	7 866,00		7 866,00		
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					
439000	Übriger Ertrag	3 554,60			3 554,60	
450200	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	35 949,85			35 949,85	
463600	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck					
463700	Beiträge von privaten Haushalten	5 510,55			5 510,55	
494000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	6 857,03		7 100	-242,97	
<b>2025</b>	<b><u>CO2-Rückvergütung</u></b>					
469910	Rückverteilung CO2-Abgabe	2 711,45		10 000	-7 288,55	CO2 Rückverteilung gemäss Schreiben SVA
<b>2028</b>	<b><u>Finanzausgleich</u></b>					
363210	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinde		2 525 800	#####		Wegfall Anteil Schulgemeinde am Ressourcenausgleich da Steuerkraft zu Hoch.
462150	Ressourcenausgleichsbeiträge			4 129 600	#####	Aufgrund der hohen Steuerkraft der Gemeinde Fällanden entfällt der Ressourcenausgleich.
<b>2030</b>	<b><u>Konzessionsabgabe Werke</u></b>					
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände		10 000	-10 000,00		Keine Aufwendungen mehr im Bereich der Konzessionsabgaben.
412000	Konzessionen	3 612,12		328 500	-324 887,88	Rückwirkender Verzicht der Konzessionsabgabe gemäss Gemeinderatsbeschluss vom 01.06.2021.
<b>2031</b>	<b><u>Gewinnbeteiligung ZKB</u></b>					
460400	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	812 704,75		616 000	196 704,75	Die Gewinnbeteiligung ZKB fällt aufgrund des guten Ergebnis der ZKB höher aus.

<b>2111</b>	<b><u>Steuern Verwaltung</u></b>					
313002	Betriebskosten	24 074,55	35 000	-10 925,45		Weniger Betreibungen im Steuerbezug
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	-7 875,80	18 000	-25 875,80		Auflösung Rückstellungen - Kosten tiefer als erwartet
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	5 897,90		5 897,90		Verluste von Betriebskosten.
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	38 049,40	30 000	8 049,40		Rückzahlungen Kostenvorschüsse Rechtstrib
<b>2121</b>	<b><u>Ordentliche Steuern</u></b>					
400000	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	8 962 757,60	7 700 000	1 262 757,60		Zu erwartende Einkommenssteuer über Budget
400010	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	961 164,55	450 000	511 164,55		Zu erwartende Einkommenssteuer über Budget
400100	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	1 427 437,55	1 130 000	297 437,55		Zu erwartende Vermögenssteuer über Budget
400110	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	342 562,15	160 000	182 562,15		Zu erwartende Vermögenssteuer über Budget
401000	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	2 450 166,00	1 200 000	1 250 166,00		Zu erwartende Ertragssteuer über Budget
401010	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	1 110 047,20	80 000	1 030 047,20		Höhere Nachsteuern bei Jur. Personen
401100	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	144 802,00	70 000	74 802,00		Zu erwartende Kapitalsteuer über Budget
401110	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	62 817,60	10 000	52 817,60		Höhere Nachsteuern bei Jur. Personen
<b>2122</b>	<b><u>Übrige Steuern</u></b>					
400020	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	27 636,47	50 000	-22 363,53		Weniger Fälle von Nachsteuer und Bussenverfahren
400040	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	272 160,95	180 000	92 160,95		Zunahme von Steuern, die wir von anderen Gemeinden erhalten
400050	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-402 542,10	-300 000	-102 542,10		Zunahme von Steuern, die wir an andere Gemeinden abliefern müssen
400120	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	27 165,16	50 000	-22 834,84		Weniger Fälle von Nachsteuer und Bussenverfahren
400140	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	113 625,35	45 000	68 625,35		Zunahme von Steuern, die wir von anderen Gemeinden erhalten
400150	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-130 304,83	-120 000	-10 304,83		Zunahme von Steuern, die wir an andere Gemeinden abliefern müssen
400200	Quellensteuern natürliche Personen	352 750,58	50 000	302 750,58		Erfolgte Zahlungen vom Kant. Steueramt
401040	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	269 957,95	120 000	149 957,95		Zunahme von Steuern, die wir von anderen Gemeinden erhalten
<b>2123</b>	<b><u>Grundstückgewinnsteuern</u></b>					
402200	Grundstückgewinnsteuern	4 490 837,00	3 000 000	1 490 837,00		Hohe Gewinne bei Grundstückverkäufen
<b>2124</b>	<b><u>Zinsen auf Steuern</u></b>					
440110	Zinsen auf ordentlichen Steuern NP	17 405,84	40 000	-22 594,16		Tiefere Zinseinnahmen aus Nachsteuern
440111	Zinsen auf ordentlichen Steuern JP	7 404,45	1 500	5 904,45		Höhere Zinseinnahmen aus Nachsteuern

<b>2125</b>	<b><u>Bezugsentschädigungen</u></b>					
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	46 240,85	60 000	-13 759,15		Weniger Scanning durch Online Steuererklärung
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	807 181,10	530 000	277 181,10		Höhere Bezugsentschädigungen der Güter aufgrund der hohen Steuererträge.
<b>3010</b>	<b><u>Einwohnerdienste</u></b>					
421000	Gebühren für Amtshandlungen	163 815,90	143 000	20 815,90		Sehr viele Zuzüge und steigende Einwohnerzahl, deshalb mehr Gebühreneinnahmen als budgetiert
<b>3011</b>	<b><u>Einbürgerungen</u></b>					
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7 394,25		7 394,25		Nachtragskredit gemäss GRB Nr. 49 v. 02.03.2021
421000	Gebühren für Amtshandlungen	44 450,00	8 000	36 450,00		Unerwartet viele Einbürgerungsgesuche, zusätzlich Erhöhung der Gebühren im Jahr 2021
<b>3013</b>	<b><u>Zivilstandsamt</u></b>					
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	32 394,05	55 000	-22 605,95		Verrechnung vom Zivilstandsamt Dübendorf ist geringer ausgefallen als erwartet
<b>3014</b>	<b><u>Bestattungen</u></b>					
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	47 967,15	27 000	20 967,15		Mehr Todesfälle als aufgrund JR 2019 budgetiert, deshalb höhere Kosten
310202	Publikationen, Inserate	7 745,65	2 700	5 045,65		Mehr Todesfälle als aufgrund JR 2019 budgetiert, deshalb höhere Kosten
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	46 022,75	32 000	14 022,75		Mehr Todesfälle als aufgrund JR 2019 budgetiert, deshalb höhere Kosten
<b>3020</b>	<b><u>Polizei</u></b>					
313000	Dienstleistungen Dritter	13 296,15	25 000	-11 703,85		Weniger Ordnungsdienst als ursprünglich geplant
332090	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen		7 500	-7 500,00		Keine Abschreibungen da die Umsetzung des Parkplatzkonzepts noch nicht abgeschlossen ist.
<b>3021</b>	<b><u>Verkehrssicherheit</u></b>					
313000	Dienstleistungen Dritter	9 477,95	73 800	-64 322,05		Weniger Kontrollaufwand durch Sicherheitsdienst, da Umsetzung von Parkplatzkonzept noch nicht abgeschlossen
425000	Verkäufe		66 800	-66 800,00		Keine Einnahmen, da Parkplatzkonzept noch nicht umgesetzt
427000	Bussen	12 960,00	22 000	-9 040,00		Weniger Busseneinnahmen, da Parkplatzkonzept noch nicht umgesetzt
<b>3022</b>	<b><u>Feuerwehr</u></b>					

309002	Weiterbildung	1 310,00	8 000	-6 690,00	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	18 511,45	12 300	6 211,45	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	44 818,20	35 100	9 718,20	
<b>3025</b>	<b><u>Zivilschutz</u></b>				
313000	Dienstleistungen Dritter	10 081,70	16 600	-6 518,30	
370100	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	7 200,00		7 200,00	
450100	Entnahmen aus Fonds des FK		20 000	-20 000,00	
470700	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	7 200,00		7 200,00	
<b>4010</b>	<b><u>Seniorenarbeit</u></b>				
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	6 964,00	17 000	-10 036,00	
<b>4020</b>	<b><u>Ambulante Krankenpflege mit Leistungsvereinbarung</u></b>				
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	552 643,15	450 000	102 643,15	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	5 900,50		5 900,50	
<b>4021</b>	<b><u>Ambulante Krankenpflege ohne Leistungsvereinbarung</u></b>				
363500	Beiträge an private Unternehmungen	147 784,00	120 000	27 784,00	
<b>4030</b>	<b><u>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime mit Leistungsvereinbarung</u></b>				
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	613 553,35	767 000	-153 446,65	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	57 918,05	330 000	-272 081,95	

Wegen der Corona-Pandemie wurden weniger Weiterbildungen durchgeführt  
 viele Neueintritte mussten eingekleidet werden  
 Es waren viele Reparaturen vorallem beim TLF notwendig, die nicht vorhersehbar waren

Die Ausgleichsgebietsplanung war günstiger als budgetiert, zudem mussten keine externen Fahrzeuge für WK dazugemietet werden  
 Überweisung der Schutzraumabgaben an den Kanton, Amt für Militär und Zivilschutz.  
 Gemäss Mitteilung vom Kanton im Januar 2021, sind per 2021 und bis auf Weiteres keine Entnahmen aus dem Fonds mehr möglich  
 Abgaben für Schutzraumbauten, welche dem Kanton weitergeleitet werden müssen.

Weniger Ausflüge und Anlässe aufgrund der Corona-Pandemie.

Nicht beeinflussbar. Trend zu "solange wie möglich zuhause". Mehr ambulante Leistungen beansprucht.  
 Freie Wahl des Anbieters.

Nicht beeinflussbar. Trend zu "solange wie möglich zuhause". Freie Wahl des Anbieters von

<b>4031 Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime ohne Leistungsvereinbarung</b>				Pflegeleistungen im stationären Bereich	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	26 073,20		26 073,20	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	817 586,30	450 000	367 586,30	
<b>4110 Alters- und Pflegeheim</b>					
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-23 728,65		-23 728,65	nicht budgetierte Taggelder
304900	Übrige Zulagen	116 146,15	128 100	-11 953,85	Weniger Personaleinsatz = weniger Zulagen
309002	Weiterbildung	6 880,40	23 500	-16 619,60	Budget nicht ausgeschöpft bez. indiv. Weiterbildung, Ausbau des internen Angebotes
309100	Personalwerbung (Kosten Rekrutierung, Inserate, Assessments)	3 228,95	11 500	-8 271,05	Geringere Fluktuation = weniger Kosten für Personalwerbung
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	106 632,76	86 100	20 532,76	Die Preise für Verbrauchsmaterial sind aufgrund der Pandemie teilweise massiv gestiegen, zudem haben wir mehr verbraucht wegen zusätzlichen Hygienemassnahmen
310500	Lebensmittel	198 469,75	246 800	-48 330,25	Weniger Umsatz Bistro = weniger Lebensmittelaufwand
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5 621,50		5 621,50	Anschaffung Gehwagen und Niederflurbett
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	31 876,35	17 500	14 376,35	Honorar für Beratungsgremium = Nachtragskredit bewilligt von GR
313700	Steuern und Abgaben	8 999,10	1 200	7 799,10	IG Ausbildungsverpflichtung
315000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	8 496,94	22 300	-13 803,06	Geringerer Unterhaltsbedarf
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14 991,01	22 300	-7 308,99	Geringerer Unterhaltsbedarf
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	16 311,40	20 000	-3 688,60	Geringerer Unterhaltsbedarf
422002	Pflegekosten Krankenkassen	525 792,00	583 700	-57 908,00	Die Belegung war im Durchschnitt gut. Die BESA-Einstufungen konnten dank Massnahmen erhöht werden. Wir liegen aber noch unter dem Soll-Wert bei den BESA-Einstufungen. Keine Aufteilung zwischen Pflegekosten der Gemeinde Fällanden und Pflegekosten übriger Gemeinden.
422004	Pflegekosten Gemeinde/Kanton	717 282,85	59 000	658 282,85	Die Belegung war im Durchschnitt gut. Die BESA-Einstufungen konnten dank Massnahmen erhöht werden. Wir liegen aber noch unter dem Soll-Wert bei den BESA-Einstufungen.

422005	Pflegetaxen Fällanden			783 300	-783 300,00	Keine Aufteilung zwischen Pflgetaxen der Gemeinde Fällanden und Pflgetaxen übriger Gemeinden.
425000	Verkäufe	211 134,08		403 100	-191 965,92	Die Belegung war im Durchschnitt gut. Die BESA-Einstufungen konnten dank Massnahmen erhöht werden. Wir liegen aber noch unter dem Soll-Wert bei den BESA-Einstufungen. Bistro war im 1. Halbjahr aufgrund der Pandemie geschlossen und der Umsatz stieg nach Wiedereröffnung nur zögerlich.
<b>4210</b>	<b><u>Krankenversicherung Verlustscheine</u></b>					
429000	Übrige Entgelte	6 248,75		12 000	-5 751,25	Es konnten weniger alte Verlustscheine von Krankenkassenprämien geltend gemacht werden.
<b>4211</b>	<b><u>Krankenversicherung Bedürftige</u></b>					
463000	Beiträge vom Bund	-368,14		208 100	-208 468,14	Ab 2021 nur noch Kantonsbeiträge und keine Bundesbeiträge mehr
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	294 056,64		170 300	123 756,64	Ab 2021 nur noch Kantonsbeiträge und keine Bundesbeiträge mehr
463710	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	273 614,05		140 000	133 614,05	Einnahmen durch IPV etc. von Sozialhilfeempfänger nicht planbar.
<b>4220</b>	<b><u>Ergänzungsleistungen AHV</u></b>					
361400	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	101 948,00	90 000		11 948,00	Entschädigung an die SVA Zürich aufgrund der Anzahl Fälle. Höhere Beiträge aufgrund Fallzunahme (demographische Entwicklung - nicht steuerbar)
363723	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	152 089,95	118 000		34 089,95	Krankheits- und Behinderungskosten, welche durch die EL übernommen werden sind nicht planbar.
463721	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV	55 471,00		30 000	25 471,00	Rückerstattungen von Ergänzungsleistungen sind nicht planbar
<b>4221</b>	<b><u>Ergänzungsleistungen IV</u></b>					
363720	Ergänzungsleistungen zur IV	2 388 011,00	2 000 000		388 011,00	Höhere Ausgaben aufgrund der Zunahme an IV-Renten, welche gutgeheissen wurden - nicht steuerbar
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	1 210 443,00		1 013 000	197 443,00	Höhere Nettokosten ergeben sich auch einen höheren Staatsbeitrag
<b>4222</b>	<b><u>Beihilfen/Zuschüsse</u></b>					
363725	Kantonalrechtliche Zuschüsse	97 991,00	75 000		22 991,00	Aufgrund der Fallzunahme bei der Ergänzungsleistungen zur IV ergeben sich auch höhere Beihilfen.\$

463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	124 598,00		107 500	17 098,00	Zuschüsse gemäss Gesetzgebung nicht steuerbar. Höhere Nettokosten ergeben auch einen höheren Staatsbeitrag
463724	Rückerstattungen Beihilfen	2 788,00		25 000	-22 212,00	Rückerstattungen von Ergänzungsleistungen sind nicht planbar
463725	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse	12 168,00			12 168,00	Rückerstattungen von Ergänzungsleistungen sind nicht planbar
<b>4232</b>	<b>Externe Kinderbetreuung</b>					
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	26 064,18	20 000		6 064,18	Beitrag für Ferienbetreuung.
363700	Beiträge an private Haushalte	99 962,60	123 000		-23 037,40	Weniger Subventionsanträge als geplant demographische Entwicklung
<b>4233</b>	<b>Heimplatzierungen</b>					
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	125 157,50	90 000		35 157,50	Höhere ausserkantonale Platzierungskosten als budgetiert
<b>4234</b>	<b>Jugend allgemein</b>					
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände		15 000		-15 000,00	Keine Kosten Projekt Lift
<b>4240</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>					
363730	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	2 238 791,95	1 500 000		738 791,95	grössere Nachfrage aufgrund der Pandemie
363734	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1 374 963,28	750 000		624 963,28	grössere Nachfrage aufgrund der Pandemie
363735	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	641 128,50	750 000		-108 871,50	Ver mehrt Fälle mit Verfall des Kostenersatzes durch den Kanton
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	85 702,26		61 200	24 502,26	Staatsbeitrag 4% der Nettoaufwendungen.
463135	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	354 430,29		625 000	-270 569,71	Differenz aus Aufwendungen und Erträgen der wirtschaftlichen Hilfe für Ausländer mit Kostenersatz.
463730	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	717 195,38		520 000	197 195,38	Aufgrund höheren Ausgaben in der wirtschaftlichen Hilfe auch höheren Einnahmen durch subsidiären Leistungen (Löhne, Renten etc.)
463734	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	753 951,30		200 000	553 951,30	Aufgrund höheren Ausgaben in der wirtschaftlichen Hilfe auch höheren Einnahmen durch subsidiären Leistungen (Löhne, Renten etc.)
463735	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	284 690,66		125 000	159 690,66	Aufgrund höheren Ausgaben in der wirtschaftlichen Hilfe auch höheren Einnahmen durch subsidiären Leistungen (Löhne, Renten etc.)
<b>4250</b>	<b>Asylkoordination</b>					

361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8 668,10			8 668,10	Aufwendungen im Rahmen der Integrationsagenda des Kantons Zürich. Pauschale Entschädigung unter KST 4252 (nicht budgetiert).
361400	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	9 633,00			9 633,00	Aufwendungen im Rahmen der Integrationsagenda des Kantons Zürich. Pauschale Entschädigung unter KST 4252 (nicht budgetiert).
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate		5 100		-5 100,00	Keine Beiträge für minderjährige Asylsuchende in Rechnung gestellt.
463700	Beiträge von privaten Haushalten		95 318,35	38 000	57 318,35	Einnahmen durch subsidiäre Leistungen (Löhne)
<b>4251</b>	<b><u>Kommunale Integration</u></b>					
313000	Dienstleistungen Dritter	32 550,00	46 000		-13 450,00	Pandemiebedingt wurde das Angebot an Deutschkurse und weiteren Integrationsmassnahmen reduziert
493000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	7 866,00			7 866,00	Verrechnung an Fonds Kleinkinderbetreuung.
<b>4252</b>	<b><u>Integrationsagenda Kanton Zürich (IAZH)</u></b>					
313000	Dienstleistungen Dritter	12 650,00			12 650,00	Aufwendungen im Rahmen der Integrationsagenda des Kantons Zürich. Pauschale Entschädigung unter KST 4252 (nicht budgetiert).
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	31 560,00			31 560,00	Aufwendungen im Rahmen der Integrationsagenda des Kantons Zürich. Pauschale Entschädigung unter KST 4252 (nicht budgetiert).
361400	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	41 250,00			41 250,00	Aufwendungen im Rahmen der Integrationsagenda des Kantons Zürich. Pauschale Entschädigung unter KST 4252 (nicht budgetiert).
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		94 958,00		94 958,00	Entschädigung im Rahmen der Integrationsagenda des Kantons Zürich, gemäss Schreiben Fachstelle Integration.
<b>4260</b>	<b><u>Soziales Verwaltung</u></b>					
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	310 462,59	251 300		59 162,59	Mehrkosten infolge Springereinsätze in der Abteilung Soziales
313000	Dienstleistungen Dritter	57 086,95	30 300		26 786,95	Mehrkosten infolge Springereinsätze in der Abteilung Soziales
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9 814,70	51 800		-41 985,30	Tiefere Rechtsberatung im Sozialbereich
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	579 930,24	493 200		86 730,24	Merkosten SDBU gemäss Abrechnung; Übernahme von 10-15 weiteren Sozialhilfe Fällen und erhöhten Kosten in der Job Werkstatt und im JobCoaching
<b>4261</b>	<b><u>Sozial- und Notwohnungen</u></b>					
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10 328,70	2 000		8 328,70	Notwendige Reparaturarbeiten

316000	Miete und Pacht Liegenschaften	303 275,00	385 000	-81 725,00	Auflösung und Überschreibung Mietverhältnisse an Klienten
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	296 834,75	375 000	-78 165,25	Tiefere Mietkosten = tiefere Rückerstattungen
<b>4262</b>	<b><u>Alimentenbevorschussung</u></b>				
363700	Beiträge an private Haushalte	131 853,55	161 000	-29 146,45	Gemäss Abrechnung der Alimentenhilfestelle Wetzikon nicht planbar
<b>4263</b>	<b><u>Alters- und Hinterlassenenversicherung</u></b>				
363300	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	23 418,30	34 200	-10 781,70	AHV-Beiträge für Personen der wirtschaftlichen Hilfe
<b>4270</b>	<b><u>Mandatsführung Erwachsene (SDBU)</u></b>				
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16 064,00	8 500	7 564,00	Erhöhung der Kosten aufgrund höherer Anzahl Mandatsfälle
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	326 115,69	283 200	42 915,69	Neuerrichtung von sechs neuen Beistandschaften im Verlauf des Jahres
<b>4280</b>	<b><u>Gemeinschaftszentrum</u></b>				
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28 191,80		28 191,80	Nicht budgetiert, GRB 234/2020
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 810,25		1 810,25	Nicht budgetiert, GRB 234/2020
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	4 076,80		4 076,80	Nicht budgetiert, GRB 234/2020
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	277,35		277,35	Nicht budgetiert, GRB 234/2020
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	338,35		338,35	Nicht budgetiert, GRB 234/2020
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	270,65		270,65	Nicht budgetiert, GRB 234/2020
309100	Personalwerbung (Kosten Rekrutierung, Inserate, Assessments)	269,25		269,25	Nicht budgetiert, GRB 234/2020
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2 414,90		2 414,90	Nicht budgetiert, GRB 234/2020
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2 153,50		2 153,50	Nicht budgetiert, GRB 234/2020
313000	Dienstleistungen Dritter	6 889,50		6 889,50	Nicht budgetiert, GRB 234/2020
313001	Telefon, Porti	362,50		362,50	Nicht budgetiert, GRB 234/2020
313003	Dienstleistungen für Anlässe	1 431,25		1 431,25	Nicht budgetiert, GRB 234/2020
314000	Unterhalt an Grundstücken	948,90		948,90	Nicht budgetiert, GRB 234/2020
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1 410,35		1 410,35	Nicht budgetiert, GRB 234/2020
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	180,00		180,00	Nicht budgetiert, GRB 234/2020
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	1 930,00		1 930,00	Nicht budgetiert, GRB 234/2020
439000	Übriger Ertrag	66 000,00		66 000,00	Nicht budgetiert, GRB 234/2020
<b>5010</b>	<b><u>Hochbau Verwaltung</u></b>				

332090	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen		12 100	-12 100,00	Noch keine Abschreibungen da Revision Bau- und Zonenordnung noch nicht abgeschlossen ist.
421000	Gebühren für Amtshandlungen	242 468,80	300 000	-57 531,20	Verursacht durch die Schwankungen in der Art der Baugesuche von Jahr zu Jahr konnten weniger Gebühren für Amtshandlungen weiterverrechnet werden
<b>5011</b>	<b><u>Feuerpolizei</u></b>				
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	59 817,65	50 000	9 817,65	Verursacht durch mehr FP Abklärungen in den Baugesuchen als im Durchschnitt, entsprechend mehr Aufwand
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	7 000,00	20 000	-13 000,00	Verursacht durch die Schwankungen in der Art der Baugesuche von Jahr zu Jahr konnten weniger Leistungen weiterverrechnet werden
<b>5012</b>	<b><u>Vermessung</u></b>				
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8 145,60	23 000	-14 854,40	Die offerierten Leistungen mussten nicht vollumfänglich ausgeschöpft werden
<b>5013</b>	<b><u>Heimat- und Denkmalschutz</u></b>				
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	60 154,15	22 000	38 154,15	Verursacht durch aufwändigere Gutachten und zusätzlichen Abklärungen sowie Anwaltskosten aufgrund eines Rekurseingangs.
<b>5020</b>	<b><u>Raumplanung</u></b>				
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	147 921,76	20 000	127 921,76	Aufwendungen Zentrumsentwicklung - sämtliche Abklärungen, Vorprojekte, etc. müssen über die Erfolgsrechnung gebucht werden.
<b>5100</b>	<b><u>Liegenschaften VV allgemein</u></b>				
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		8 000	-8 000,00	Wurde korrekterweise auf Kostenstelle 4280 GZF verbucht
<b>5101</b>	<b><u>Gemeindehaus</u></b>				
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	141 243,42	118 700	22 543,42	Bei der Neuanstellung - Aufstockung des Pensum Leiter Fachbereich Hausdienste um 20%
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	51 750,75	28 800	22 950,75	Höhere Aufwendungen für Schutzmassnahmen wie Schutzmasken, Desinfektionsmittel etc. - Corona Pandemie bedingt
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	11 295,85	5 000	6 295,85	Aufgeschobene Ersatzbeschaffung von Bürostühlen und Bürotischen wurde vorgezogen

313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	26 765,60		26 765,60	Aufwendungen, Abklärungen für Sanierung/Neubau Gemeindehaus müssen über die Erfolgsrechnung gebucht werden.
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	7 794,55	13 500	-5 705,45	Die Ersatzbeschaffung der Instandhaltung der Schliessanlage konnte kostengünstiger ausgeführt werden, als offeriert und budgetiert
426001	Rückerstattungen von Raumnebenkosten	14 623,80	9 200	5 423,80	Gemäss Nebenkostenabrechnungen
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	112 112,70	135 000	-22 887,30	Minderertrag verursacht durch einen falschen Mietzinsansatz an die Schule, tiefere PP-Einnahmen von Mitarbeitenden.
<b>5102</b>	<b><u>Wohnaus Dübendorfstrasse 21, Fällanden</u></b>				
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1 781,20	11 000	-9 218,80	Der dringlichste und minimalste Unterhalt wurde ausgeführt
<b>5103</b>	<b><u>Feuerwehrgebäude</u></b>				
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	34 503,70	48 200	-13 696,30	Der dringlichste und minimalste Unterhalt wurde ausgeführt
<b>5106</b>	<b><u>Alterswohnungen Sunnetal</u></b>				
314000	Unterhalt an Grundstücken		14 200	-14 200,00	Die Position musste nicht beachsprucht werden
<b>5108</b>	<b><u>Zwicky-Fabrik VV</u></b>				
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5 678,92		-5 678,92	Taggeldleistungen
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14 088,25	20 000	-5 911,75	Tiefere Kosten für die Anschaffung, da die bestehenden Apparate, Geräte, Fahrzeuge und Werkzeuge in der Pandemiezeit weniger ausgelastet und belastet wurden
313000	Dienstleistungen Dritter	101 052,95	114 600	-13 547,05	Tiefere Kosten für Betreuung Zwicky-Fabrik da weniger Anlässe stattfanden.
315900	Unterhalt übrige mobile Anlagen		13 200	-13 200,00	Position musste Corona-Pandemie bedingt nicht in Anspruch genommen werden, da der Wartungsintervall unterbrochen wurde
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6 160,00	38 500	-32 340,00	Grundstück irrtümlich in Abschreibungen miteinberechnet. Dies wurde korrigiert, da Grundstücke nicht abgeschrieben werden.
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	5 638,00		5 638,00	Ausserordentliche Nutzung durch Mieter wurde weiterverrechnet
447200	Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV (Saal)	850,00	24 000	-23 150,00	Tiefere Einnahmen, da Corona-Pandemie bedingt fast keine Anlässe durchgeführt werden konnten

<b>5110</b>	<b><u>Liegenschaften FV allgemein</u></b>					
343040	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	1 760,15	11 000	-9 239,85		Der dringlichste und minimalste Unterhalt wurde ausgeführt
343960	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperte FV	924,05	14 500	-13 575,95		Leistungen mussten nicht beansprucht werden
443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	370 831,30	352 900		17 931,30	Indizierte Vereinbarungen führten zu einem Mehrertrag an Zinsen
<b>5112</b>	<b><u>Geerenstrasse 2</u></b>					
343040	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	12 870,85	100	12 770,85		Für die Zwischennutzung und Vermietung wurde ist ein Nachtragskredit gesprochen / GRB 91/2021
<b>5120</b>	<b><u>Bootsplätze</u></b>					
313700	Steuern und Abgaben	14 952,62		14 952,62		Mehrwertsteuer; Bereich Bootsplätze ist rückwirkend ab 2017 mehrwertsteuerpflichtig.
314200	Unterhalt Wasserbau	14 648,30	20 000	-5 351,70		Der dringlichste und minimalste Unterhalt wurde ausgeführt
<b>5121</b>	<b><u>Sportanlagen div.</u></b>					
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	31 161,10	60 800	-29 638,90		Der dringlichste und minimalste Unterhalt wurde ausgeführt
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	21 073,00	30 600	-9 527,00		Tiefere Abschreibung da Beitrag Sportfonds vom Anlagewert in Abzug gebracht wurde.
<b>5130</b>	<b><u>Friedhof</u></b>					
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6 052,50	13 000	-6 947,50		Durch die Umbau/Sanierungsphase des Friedhofgebäude weniger Aufwendungen
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	22 103,80	16 000	6 103,80		Höhere Aufwendungen durch ausserordentliche Sturmschäden auf dem Friedhofgelände
<b>5140</b>	<b><u>Öffentlicher Verkehr Infrastruktur</u></b>					
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10 477,50		10 477,50		Für die Ingenieurleistungen zur Planung zum behindertengerechten Ausbau der Bushaltestellen ist ein Nachtragskredit gesprochen worden / GRB 163/2021
<b>5142</b>	<b><u>Beiträge ZVV</u></b>					
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	755 783,00	557 000	198 783,00		Mehrkosten ZVV infolge tieferer Auslastung während der Corona-Pandemie.
<b>5152</b>	<b><u>Forstwirtschaft</u></b>					

313000	Dienstleistungen Dritter	65 288,70	26 000	39 288,70		Das Unwetterjahr 2021 sorgte für viel Mehraufwand durch umgestürzte Bäume
425000	Verkäufe	13 291,20	30 000	-16 708,80		Verursacht durch den Mehraufwand durch das Sturmholz konnte auf der Ertragsseite weniger Holzerlös erwirtschaftet werden
<b>5160</b>	<b><u>Natur- und Artenschutz</u></b>					
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	214,85	15 000	-14 785,15		Die Planung und Projektierung durch Dritte ist in die Position «Unterhalt übrige Sachlagen» eingeflossen (Biodiversitätsinitiative)
314900	Unterhalt übrige Sachanlagen	52 830,55	83 400	-30 569,45		Für die Biodiversitätsinitiative sind Fr. 250k über drei Jahre eingestellt; durch den zeitlich nicht abgegrenzten Projektstand werden in den drei Jahren unterschiedliche Beträge beansprucht
<b>5162</b>	<b><u>Altlastenkataster</u></b>					
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	14 362,30	4 800	9 562,30		VASA-Abgeltung noch pendent. Beitrag wird im Jahr 2022 rückvergütet.
<b>5170</b>	<b><u>Gewässer (Verbauung)</u></b>					
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11 590,15	45 000	-33 409,85		Minderer Aufwand zur Nachbesserung durch das externe Ingenieurbüro, da auf die Kantonale Verfügung wenige Einsprachen eingegangen sind
<b>5210</b>	<b><u>Gemeindestrassen / Werkhof</u></b>					
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	78 238,80	42 500	35 738,80		Höherer Treibstoffverbrauch und Sole infolge Winterdienst
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	34 733,75	23 000	11 733,75		Mehr Kehrichtverbrennung und Grüngut als budgetiert
313000	Dienstleistungen Dritter	24 869,75	18 000	6 869,75		Einsatz externe für Winterdienst bzw. Schneeabfuhr Zusatzkosten beim Geschiebesammler Rohrbach (Abfuhr Unternehmendeponie inkl. Deponiegebühr), Putzmaschine mehr eingesetzt als vorgesehen
314100	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	178 056,80	155 000	23 056,80		Höhere Kosten für Schranke Huebwis und Reparaturarbeiten. Rückhaltebecken: Sicherheitstechnische Massnahmen durchgeführt (Vorgabe Suva)
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	86 175,35	70 000	16 175,35		Zusätzliche Reparaturkosten AEBI VT und John deere infolge Winterdienst und Wartung Fz. Holder
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	139 986,60	58 000	81 986,60		
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			5 000	-5 000,00	Korrektweise unter 461100 verbucht.
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	12 460,50			12 460,50	Entschädigung Kanton für Winterdienst auf Radweg.
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	185 000,00	164 000	21 000,00		Anpassung internen Stundenansatz

<b>6012</b>	<b><u>Strassenbeleuchtung</u></b>				
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	48 799,80	31 000	17 799,80	Der Stromverbrauch der öffentlichen Beleuchtung wurde zu tief budgetiert.
<b>6120</b>	<b><u>Wasserversorgung</u></b>				
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	149 214,88	194 000	-44 785,12	Kostenteiler Lohn erfolgt nach rapportierten Stunden. Die Lohnumlage zwischen Strom, Wasser, Abwasser und Abfall variiert je nach Aufwand jedes Jahr.
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	-402,46	11 000	-11 402,46	Anschaffung von Messzähler infolge Ausschreibung zurückgestellt.
313000	Dienstleistungen Dritter	258 596,92	285 000	-26 403,08	Abhängig von Bautätigkeiten und sind schwer abzuschätzen
313700	Steuern und Abgaben	32 356,75	500	31 856,75	Nachzahlung Mehrwertsteuer aufgrund einer Revision.
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	68 750,20	90 500	-21 749,80	Diese Position wurde aufgrund der JR 2020 veranschlagt und wurde im Jahr 2021 nur teilweise ausgeschöpft.
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	24 401,05	32 200	-7 798,95	Diese Position wurde aufgrund der JR 2020 veranschlagt und wurde im Jahr 2021 nur teilweise ausgeschöpft.
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	30 128,00	58 200	-28 072,00	Beginn Abschreibung erst mit der Fertigstellung und Aktivierung der Anlage. Hohe Anschlussgebühren wie in den Vorjahren, mindern die Abschreibungsquote.
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9 817,00		9 817,00	Anlage irrtümlich unter Tiefbauten klassiert, dies wurde korrigiert.
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	476 404,36	241 300	235 104,36	Abhängig von Aufwand und Ertrag. Tieferer Aufwand in der Wasserversorgung als Budgetiert führt zu einer höheren Einlage in SpF-Konto.
425000	Verkäufe	279 641,16	310 000	-30 358,84	Abhängig von Bautätigkeiten und sind schwer abzuschätzen
431000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	16 643,20	60 000	-43 356,80	Abhängig von Investitionen. Zu hohe Eigenleistungen budgetiert.
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	21 277,62		21 277,62	Hydranten-Subventionen von der GVZ wurde nicht budgetiert.
<b>6130</b>	<b><u>Abwasserbeseitigung</u></b>				
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	149 214,88	194 000	-44 785,12	Kostenteiler Lohn erfolgt nach rapportierten Stunden. Die Lohnumlage zwischen Strom, Wasser, Abwasser und Abfall variiert je nach Aufwand jedes Jahr.

313000	Dienstleistungen Dritter	81 093,47	1 800	79 293,47	Mehr Leistungen an Dritte infolge Bautätigkeiten. Die Verkäufe vielen Dementsprechend höher
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2 119,58	21 500	-19 380,42	Ing. Leistungen für die Massnahmen im GEP wurde in der IR verbucht (>50kFr.)
313700	Steuern und Abgaben	33 003,55	100	32 903,55	Nachzahlung Mehrwertsteuer aufgrund einer Revision.
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	45 035,69	103 000	-57 964,31	Die Aufnahme der Anlagen und Leitungen noch in Ausführung
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	200 831,31	71 000	129 831,31	Zusätzliche Sicherheitsmassnahmen bei Sonderbauwerken (Vorgabe SUVA)
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-16 151,00	235 900	-252 051,00	Aufgrund der Umwandlung des Zweckverbands fallen die Abschreibungen für die Investitionsbeiträge weg. Abhängig von Aufwand und Ertrag. Tieferer Aufwand in der Abwasserbeseitigung als Budgetiert führt zu einer höheren Einlage in SpF-Konto.
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	504 994,67	54 100	450 894,67	
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	13 241,93	21 100	-7 858,07	Geringeres Anlagevermögen infolge tieferen Investitionsausgaben, verursachen tiefere Zinskosten.
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	1 284 678,29	1 215 000	69 678,29	Abhängig vom Wasserverbrauch. Die Differenz von ca. 5-8% ist jährlich anzutreffen.
425000	Verkäufe	123 339,05		123 339,05	Mehr Leistungen an Dritte infolge Bautätigkeiten. Die Verkäufe vielen Dementsprechend höher
431000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	17 501,60	60 000	-42 498,40	Abhängig von Investitionen. Zu hohe Eigenleistungen budgetiert.
439000	Übriger Ertrag	138 227,71		138 227,71	Buchgewinn aus Umwandlung Investitionsbeiträge Zweckverband VSFM in Beteiligungen infolge Einführung HRM2 des Zweckverbands.
<b>6140</b>	<b><u>Abfall allgemein</u></b>				
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	37 303,72	53 600	-16 296,28	Kostenteiler Lohn erfolgt nach rapportierten Stunden. Die Lohnumlage zwischen Strom, Wasser, Abwasser und Abfall variiert je nach Aufwand jedes Jahr.
310201	Drucksachen	437,09	23 400	-22 962,91	Druckaufwand für den Flyer "Umgang mit Abfall" auf Folgejahr verschoben
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8 026,20		8 026,20	Diese Position wurde aufgrund der JR 20 veranschlagt und wurde im Jahr 2019 nicht beansprucht.
313000	Dienstleistungen Dritter	586 200,87	522 800	63 400,87	Infolge Pandemie wurden die Papiersammlungen durch den Logisitker durchgeführt und nicht durch die Vereine (Vorgaben AWEL)
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	54,88	8 300	-8 245,12	Kosten für Abfallreglement noch nicht verrechnet und werden im Jahr 2022 anfallen.

351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	59 228,02	14 800	44 428,02	Abhängig von Aufwand und Ertrag. Grundsätzlich tieferer Aufwand in der Abfallentsorgung als Budgetiert führen zu einer höheren Einlage in SpF-Konto.
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände		8 000	-8 000,00	Wurde unter 426000 verbucht
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	108 815,00	89 500	19 315,00	Neuanpassung der Leistungen des Werkhofs per 1.1.2021 (Stundenansätze)
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	61 275,68	37 200	24 075,68	Rückerstattungen für Altpapier, Karton und Altglas. Abhängig von der Entsorgungsmenge.
<b>6150</b>	<b><u>Elektrizitätsnetz</u></b>				
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	373 037,20	295 200	77 837,20	Kostenteiler Lohn erfolgt nach rapportierten Stunden. Die Lohnumlage zwischen Strom, Wasser, Abwasser und Abfall variiert je nach Aufwand jedes Jahr.
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	40 682,65	31 200	9 482,65	Abhängig von der Lohnsumme Kto 301000
310102	Stormankauf zum Wiederverkauf	75 593,60	50 000	25 593,60	Der Eigenbedarf der Anlage fiel infolge Umbauarbeiten (Parallelbetrieb) höher als veranschlagt aus
310103	Konzessionen Strom	1 781 632,77	1 726 000	55 632,77	Die Abweichung entstand infolge Erhöhung der Kosten der Vorliegernetz
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5 297,50	20 300	-15 002,50	Fahrzeuersatz EW durch E-Fahrzeug wurde durch die WK abgelehnt und verschoben.
313000	Dienstleistungen Dritter	186 830,69	223 700	-36 869,31	Abhängig von Bautätigkeiten und sind schwer abzuschätzen
313001	Telefon, Porti	58 315,23	86 100	-27 784,77	Übermittlungskosten für Smart-Meter nicht ausgeschöpft. Projekt in Ausführung.
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9 870,73	16 800	-6 929,27	Diese Position wurde aufgrund der JR 2020 veranschlagt und wurde im Jahr 2021 nur teilweise beansprucht
313700	Steuern und Abgaben	66 214,35	4 200	62 014,35	Nachzahlung Mehrwertsteuer aufgrund einer Revision.
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	1 409,23	11 000	-9 590,77	Weniger Debitorenverluste als angenommen
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	52 557,00	78 400	-25 843,00	Tiefere Ausgaben Investitionsvorhaben bzw. nicht sämtliche Vorhaben fertiggestellt und aktiviert.
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	81 691,00	61 000	20 691,00	Ausgaben Zähler Rollout höher als budgetiert (2020 und 2021) deshalb höhere Abschreibungen.
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	19 901,52	80 200	-60 298,48	Abhängig von Aufwand und Ertrag. Höherer Aufwand im Netz als Budgetiert führt zu einer tieferen Einlage in SpF-Konto.
370200	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3 612,12	328 500	-324 887,88	Konzessionsabgaben wurden per 1.1.2021 durch den GR aufgehoben. Der verbuchte Betrag entstand aus Wegzögern, bei denen eine Rückvergütung nicht vorgenommen werden konnte. (Ausland, keine Adresse hinterlegt etc.)

391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	38 150,00	28 800	9 350,00	Interner Aufwand für die Leistungen im Strassenbereich fielen ggü Budget höher aus. Abhängig von Bautätigkeiten.
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	3 011 107,44	2 873 000	138 107,44	Höherer Netzabsatz als budgetiert. Der Stromverbrauch viel ggü Budget höher aus.
425000	Verkäufe	505 926,13	537 000	-31 073,87	Abhängig von Bautätigkeiten und sind schwer abzuschätzen
470200	Durchlaufende Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	3 612,12	328 500	-324 887,88	Konzessionsabgaben wurden per 1.1.2021 durch den GR aufgehoben. Der verbuchte Betrag entstand aus Wegzögern, bei denen eine Rückvergütung nicht vorgenommen werden konnte. (Ausland, keine Adresse hinterlegt etc.)
<b>6151</b>	<b><u>Stromhandel übriges</u></b>				
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	209 940,98	345 100	-135 159,02	Abhängig vom Betriebsgewinn. Der Beschaffungspreis Energie fiel in der zweiten Jahreshälfte höher aus als angenommen.

**Differenzbegründungen Investitionsrechnung 2021**

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Differenz JR 21 - BU 21		Differenzbegründungen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
<b>Präsidiales allgemein</b>								
1.2021.5460.01	Darlehen Dorfverein Fällanden	20 000,00				20 000,00		Darlehen an Dorfverein; Liquiditätsengpass infolge der Coronapandemie und der Nichtvermietung des Waldhauses
<b>Sicherheit allgemein</b>								
1.3020.5290.01	Umsetzung Parkplatzkonzept	12 103,70		140 000		-127 896,30		Durch Verzögerungen wegen erneuten Abklärungen und auch der schlechten Witterung, musste die Umsetzung des Parkplatzkonzepts wiederum verschoben werden. Ausgaben sind bewilligt, aber noch nicht ausgeführt.
<b>Gesundheit übriges</b>								
1.4043.6420.01	Rückzahlung Darlehen von ZV Spital Uster		51 735,70		51 700		35,70	Jährliche Rückzahlungstranche des Darlehens an den Spital Uster.
<b>Hochbau</b>								
1.5010.5290.01	BZO-Revision	38 870,05		50 000		-11 129,95		Pandemiebedingt nicht im Fahrplan, Vorzug des Mehrwertausgleiches ausgearbeitet
<b>Liegenschaften VV</b>								
1.5100.5040.03	KiGa Wigarten, Umbau zu GZ HB	58 433,95		80 000		-21 566,05		Umbuchungen auf den laufenden Betrieb in die ER-Konten des GJ 2021
1.5100.5040.04	KiGa Breiteli, Umbau für ext. Vermietung			50 000		-50 000,00		Kein Bedarf, in Absprache mit der Schule, anderweitige Zwischenvermietung durch die Schule
1.5100.5060.03	KiGa Wirgaten, Umbau zu GZ Mob.	19 828,20				19 828,20		Aufteilung zwischen Hochbauten und Anschaffung Mobiliar im GZ Wigarten
1.5101.5040.01	Instandsetzung Gemeindehaus			400 000		-400 000,00		Auf der Zeitachse im Rückstand
1.5107.5040.01	Sanierung Friedhofgebäude Dübendorfstrasse	#####		1 425 000		206 975,10		Vergaben und Umsetzungskosten tiefer als projektiert
1.5107.6310.01	Friedhofgebäude, Förderbeitrag Gebäudehülle		7 010,00					Ausserordentliche Einnahmen energetischer Förderbeitrag
1.5107.6360.01	Friedhofgebäude, Förderbeitrag Pelletsheizung		31 181,00					Ausserordentliche Einnahmen energetischer Förderbeitrag
1.5108.5040.01	Renovation Asylbewerberzimmer Zwicky-Fabrik			80 000		-80 000,00		Kein dringlicher Bedarf durch die Abteilung Soziales angemeldet - daher zeitlich zurückgestellt

<b>Sport / Freizeit</b>					
1.5121.5030.01	Neubau Sportplätze Tiefbauten	2 150,00		2 150,00	Honorar Bauherrenbegleitung für das Erstellen der Bauabrechnung
1.5121.6310.01	Neubau Sportplätze Glattwis, Beitrag Sportfonds		280 000,00		Eingang Beitrag Sportfonds
<b>Gewässer</b>					
1.5170.5020.01	Hochwasserschutz Zilbach		100 000	-100 000,00	Projekt und Ausführung auf 2022 festgelegt / GRB 25/2022
<b>Strassen und Wege</b>					
1.6010.5010.02	Fussgängerüberführung Maurstrasse	170 740,65	100 000	70 740,65	Bruttokosten, Entschädigung Kanton nicht enthalten, siehe Projekt 6310.06
1.6010.5010.03	Lärmsanierung Zürichstrasse (30er Zone)	26 402,26		26 402,26	Projektierungskosten (Nachtragskredit) Projekt in 2022 budgetiert.
1.6010.5010.08	Sanierung Bodenacherstrasse - Ebmatingerweg	48 294,54		48 294,54	Projekt aus dem Jahr 2020, Fertigstellung 2021.
1.6010.5010.09	Belagserneuerung Industriestrasse 18-38	22 220,60		22 220,60	Projekt aus dem Jahr 2020, Fertigstellung 2021.
1.6010.5010.10	Sanierungen öffentliche Beleuchtung	239 614,54		239 614,54	Bis Anhing wurden die Sanierung der Strassenprojekte bei der Strasse budgetiert. Ab 2022 wird diese Kosten im Budget separat ausgewiesen
1.6010.5010.11	Belagsanierung Geerenstrasse	130 933,05		130 933,05	Projekt aus dem Jahr 2020, Fertigstellung 2021.
1.6010.5010.15	Belagerneuerung Grossplatzstr. - Teil II bis Geerenstrasse				-
1.6010.5010.24	Sanierung Bodenacherstrasse 24 - 44	200 634,43	200 000	634,43	Projekt in Ausführung
1.6010.5010.25	Sanierung Industriestrasse 1 - Tämperlistrasse	301 310,90	170 000	131 310,90	Projekterweiterung; Gemäss GR-Beschluss vom 1. Juni 2021. Kredit für Mehrkosten wurde beantragt.
1.6010.5010.26	Sanierung Twäracherstrasse		135 000	-135 000,00	Projekt wurde verschoben. Wir in Kombination mit EW zum späteren Zeitpunkt ausgeführt.
1.6010.5010.27	Sanierung Pfaffensteinstrasse Zürichstr. - Zürich-Fussweg	501 743,55	400 000	101 743,55	Projekterweiterung, Strassengestaltung; Gemäss GR-Beschluss vom 1. Juni 2021. Kredit für Mehrkosten wurde beantragt.
1.6010.5010.28	Alte Zürichstrasse, 2. Etappe Pfaffhausen	11 956,15		11 956,15	Projektierungskosten -> Projekt im Jahr 2022 budgetiert
1.6010.5010.29	Lohzelgstrasse, Abschnitt Zürich/-Waldstrasse	7 299,70		7 299,70	Projektierungskosten -> Projekt im Jahr 2022 budgetiert
1.6010.5010.30	Zürich Fussweg, Etappe 1 Lindenweg - Binzstrasse	7 677,00		7 677,00	Projektierungskosten -> Projekt im Jahr 2022 budgetiert
1.6010.5010.31	Bruggacherstrasse inkl. Beleuchtung	28 952,25		28 952,25	Projektierungskosten -> Projekt im Jahr 2022 budgetiert
1.6010.6310.06	Personenunterführung Maurstrasse, Kantonsbeitrag		117 400,00		Entschädigung Kanton für Übernahme PU
<b>Wasserversorgung</b>					
1.6120.5030.03	Erneuerung WL Brandholzstrasse	31 868,76		31 868,76	Projekt aus dem Jahr 2020, Fertigstellung 2021.
1.6120.5030.06	Eichwis, Brandschutz + neuer Hydrant		125 000	-125 000,00	Projekt wurde verschoben. Wir in Kombination mit EW zum späteren Zeitpunkt ausgeführt.

1.6120.5030.07	Sanierung WV Pumpwerk Schwerzenbachstr.	81 402,73	300 000	-218 597,27	Grobkostenschätzung ohne Kostenteiler erfasst. Die budgetierten Kosten wurden noch mit anderen Gemeinden aufgeteilt.
1.6120.5030.08	Sanierung WL Bodenacherstrasse - Ebmatingerweg	130 445,59		130 445,59	Projekt aus dem Jahr 2020, Fertigstellung 2021.
1.6120.5030.09	Sanierung WL Industriestrasse 18-38	26 686,40		26 686,40	Projekt aus dem Jahr 2020, Fertigstellung 2021.
1.6120.5030.10	Erneuerung WL Zürichstr., Pfaffeinstein- bis Pfaffenwisstrasse	10 490,63		10 490,63	Projekt aus dem Jahr 2020, Fertigstellung 2021.
1.6120.5030.15	Erneuerung WL Grossplatzstr. - Teil II bis Geerenstrasse	48 347,08		48 347,08	Projekt aus dem Jahr 2020, Fertigstellung 2021.
1.6120.5030.18	WV Sanierung Gättenhusen - Zürichstrasse	39 192,92		39 192,92	Projekt aus dem Jahr 2020, Fertigstellung 2021.
1.6120.5030.21	WV Leitungsverlegung Huebwis	-6 229,34		-6 229,34	Projekt aus Vorjahr. Kostenanteil Bauherr erst im Jahr 2021 verbucht.
1.6120.5030.22	WV Sanierung Im Breiteli	1 370,85		1 370,85	Projekt aus dem Jahr 2020, Fertigstellung 2021.
1.6120.5030.24	Sanierung WL Bodenacherstrasse 24 - 44	122 261,99	200 000	-77 738,01	Projekt in Ausführung. Aufgrund Verlegung der Gasleitung aufgeschoben. Abschluss im Jahr 2022
1.6120.5030.25	Sanierung WL Industriestrasse 1 - Tämperlistrasse	237 365,73	170 000	67 365,73	Projekt in Ausführung. Abschluss 2022
1.6120.5030.26	Sanierung WL Twäracherstrasse		110 000	-110 000,00	Projekt wurde verschoben. Wir in Kombination mit EW zum späteren Zeitpunkt ausgeführt. Kredit für den Zusatzaufwand wurde als gebundene Ausgabe bewilligt. Zusatzaufwanden:
1.6120.5030.27	Sanierung WL Pfaffensteinstrasse Zürichstr. - Zürich-Fussweg	547 176,97	400 000	147 176,97	Druckzonenumstellung, 70m zusätzliche Wasserleitung und erhöhung des Leitungsdurchmesse gemöss Vorgaben GWP
1.6120.5030.28	Alte Zürichstrasse 5 - 19, 2. Etappe Pfaffhausen WV	4 775,60		4 775,60	Projektierungskosten -> Projekt im Jahr 2022 budgetiert
1.6120.5030.29	Lohzelgstrasse, Abschnitt Zürich/-Waldstrasse WV	637,85		637,85	Projektierungskosten -> Projekt im Jahr 2022 budgetiert
1.6120.5030.30	Zürich Fussweg, Etappe 1 Lindenweg - Binzstrasse WV	5 084,00		5 084,00	Projektierungskosten -> Projekt im Jahr 2022 budgetiert
1.6120.5030.31	Bruggacherstrasse inkl. Beleuchtung WV	466,40		466,40	Projektierungskosten -> Projekt im Jahr 2022 budgetiert
1.6120.5290.01	Update Generelles Wasserversorgungsprojekt	5 049,17		5 049,17	Projekt 2020, Abschluss 2022
1.6120.5290.02	WV Trinkwasserversorgung in Notlagen	6 151,25		6 151,25	Projekt 2020, Abschluss 2022
1.6120.6370.01	Anschlussgebühren Wasserversorgung	330 903,00	250 000	80 903,00	Abhängig von Bautätigkeiten
<b>Abwasser</b>					
1.6130.5030.03	Sanierung Brandholzstrasse	-8 553,51		-8 553,51	Investition < 50kFr. Projekt in ER verbucht
1.6130.5030.04	Jährliche Kanalspühlungen	103 769,01	150 000	-46 230,99	Günstigere Offerten bei der Submissionierung
1.6130.5030.06	Sanierung Abwasser Gättenhausenstrasse	135 644,85		135 644,85	Projekt 2020, Abschluss 2021
1.6130.5030.07	Bauliche Sanierung Sonderbauwerke	19 134,26	259 000	-239 865,74	Projekt in Ausführung
1.6130.5030.08	Sanierung Abwasser Bodenacherstrasse - Ebmatingerweg	52 832,27		52 832,27	Projekt aus dem 2020, Abschlusskosten 2021
1.6130.5030.09	Sanierung Abwasser Industriestrasse 18-38	10 247,49		10 247,49	Projekt aus dem 2020, Abschlusskosten 2021
1.6130.5030.10	Sanierung Abwasser Pfaffenwis	82 691,31		82 691,31	Projekt aus dem 2020, Abschlusskosten 2021

1.6130.5030.12	Schulhausstrasse, Lätten AW	1 338,40		1 338,40	Projektierungskosten -> Projekt 2022
1.6130.5030.15	Sanierung Abwasser Grossplatzstr. - Teil II bis Geerenstrasse	11 681,46		11 681,46	Projekt aus dem 2020, Abschlusskosten 2021
1.6120.5030.22	Im Breiteli, Sanierung Abwasserentsorgung	16 784,17		16 784,17	Projekt aus dem 2020, Abschlusskosten 2021
1.6130.5030.24	Sanierung Abwasser Bodenacherstrasse 8 - 44	5 419,02		5 419,02	Projekt in Ausführung, Abschluss 2022
1.6130.5030.25	Sanierung Abwasser Industriestrasse 1 - Tämperlistr.	22 953,21	153 000	-130 046,79	Projekt in Ausführung, Abschluss 2022
1.6130.5030.27	Sanierung Abwasser Pfaffensteinstrasse Zürichstr.-Fussweg	315 048,16	360 000	-44 951,84	Projekt in Ausführung, Abschluss 2022
1.6130.5030.28	Alte Zürichstrasse 5-19, 2. Etappe Pfaffhausen AW	9 006,40		9 006,40	Projektierungskosten -> Projekt im Jahr 2022 budgetiert
1.6130.5030.30	Zürich-Fussweg, Etappe 1 AW	2 774,00		2 774,00	Projektierungskosten -> Projekt im Jahr 2022 budgetiert
1.6130.5030.31	Bruggacherstrasse inkl. Beleuchtung AW	624,00		624,00	Projektierungskosten -> Projekt im Jahr 2022 budgetiert
1.6130.5290.01	Update Genereller Entwässerungsplan	8 604,73	90 000	-81 395,27	Projekt in Ausführung, Abschluss 2022
1.6130.5540.01	VSFM Umwandlung Zweckverband, Beteiligung ZV	#####		#####	Umwandlung Investitionsbeiträge Zweckverband VSFM in Beteiligungen infolge Einführung HRM2 des Zweckverbands.
1.6130.5620.01	Investitionsbeitrag ZV ARA VSFM				
1.6130.6370.01	Abwasseranschlussgebühren	412 390,17	300 000	112 390,17	Abhängig von Bautätigkeiten
1.6130.6620.01	VSFM Umwandlung Zweckverband, RZ Invest.Beiträge	#####		#####	Umwandlung Investitionsbeiträge Zweckverband VSFM in Beteiligungen infolge Einführung HRM2 des Zweckverbands.
<b>Abfallwirtschaft</b>					
1.6140.5060.00	Ersatz Fahrzeug Abfallwesen	61 078,24	75 000	-13 921,76	Bessere Konditionen ausgehandelt.
<b>Elektrizitätswerk</b>					
1.6150.5030.03	Erneuerung EW Brandholzstrasse	16 660,66		16 660,66	Projekt aus dem 2020, Abschlusskosten 2021
1.6150.5030.04	Sanierung EW Zürichstr., Pfaffensteinstr. bis Pfaffenwisstr.	11 023,39		11 023,39	Projekt in Ausführung, Abschluss 2022
1.6150.5030.07	TS Glasverbindung / LWL Netzausbau	95 346,47	100 000	-4 653,53	Projekt in Ausführung, Abschluss 2022
1.6150.5030.08	Sanierung EW Bodenacherstrasse - Ebmatingerweg	75 141,96		75 141,96	Projekt aus dem 2020, Abschlusskosten 2021
1.6150.5030.09	Sanierung EW Industriestrasse 18-38	17 289,03		17 289,03	Projekt aus dem 2020, Abschlusskosten 2021
1.6150.5030.10	Netzleittechnik Anbindung Trafostationen / Ersatz Schutzgeräte		60 000	-60 000,00	Projekt aus Kapazitätsgründen verschoben. Wird mit der Rollout-Planung 2022-2024 durchgeführt.
1.6150.5030.15	Erneuerung EW Grosspatzstr. - Teil II bis Geerenstrasse	70 948,48		70 948,48	Projekt aus dem 2020, Abschlusskosten 2021
1.6150.5030.22	Sanierung EW Im Breiteli	240,00		240,00	Projekt aus dem 2020, Abschlusskosten 2021
1.6150.5030.24	Erneuerung EW Bodenacherstrasse 24 - 44	93 236,23	120 000	-26 763,77	Projekt in Ausführung
1.6150.5030.25	Erneuerung EW Industriestrasse 1 - Tämperlistrasse	91 081,40	102 000	-10 918,60	Projekt in Ausführung
1.6150.5030.27	Erneuerung EW Pfaffensteinstrasse Zürichstrasse - Fussweg	205 259,57	240 000	-34 740,43	Projekt in Ausführung, Abschluss 2022

1.6150.5030.28	Alte Zürichstrasse 5-19, 2. Etappe Pfaffhausen EW	1 150,40		1 150,40		Projektierungskosten -> Projekt im Jahr 2022 budgetiert
1.6150.5030.29	Lohzelgstrasse, Abschnitt Zürich/-Waldstrasse EW	3 122,80		3 122,80		Projektierungskosten -> Projekt im Jahr 2022 budgetiert
1.6150.5030.30	Zürich Fussweg, Etappe 1 Lindenweg-Binzstrasse EW	612,80		612,80		Projektierungskosten -> Projekt im Jahr 2022 budgetiert
1.6150.5030.31	Bruggacherstrasse inkl. Beleuchtung EW	1 163,20		1 163,20		Projektierungskosten -> Projekt im Jahr 2022 budgetiert
1.6150.5040.02	Komplettsanierung TS Untere Benglen	7 125,85		7 125,85		Projekt aus dem 2020, Abschlusskosten 2021
1.6150.5040.03	Komplettsanierung TS Obere Benglen	13 399,20		13 399,20		Projekt aus dem 2020, Abschlusskosten 2021
1.6150.5040.04	Sanierung TS Huebwis	31 301,03		31 301,03		Projekt 2020, Abschluss 2022
1.6150.5040.06	Sanierung EW TS Kläranlage	-60 603,84		-60 603,84		Kostenbeteiligung ARA im Jahr 2021 verbucht, Projektabschluss 2020
1.6150.5040.07	Sanierung TS Dübendorfstrasse	364 614,09	600 000	-235 385,91		Projekt TS-Rüteli und Dübendorfstr. als 1 Projekt vorgesehen. Aufgrund technischen Gründen in 2 Projekten aufgeteilt. Siehe Nr. 5040.12
1.6150.5040.08	Sanierung TS Bruggacherstrasse 14a	252 331,21	350 000	-97 668,79		Aufwand tiefer als vorgesehen (keine Bautechnische Massnahmen erforderlich)
1.6150.5040.09	Photovoltaikanlage Bau und Betrieb		200 000	-200 000,00		Projekt aus kapazitätsgründen verschoben
1.6150.5040.10	TS Industriestrasse 3 EW	6 813,70		6 813,70		Projektierungskosten -> Projekt im Jahr 2022 budgetiert
1.6150.5040.11	TS Weid EW	6 813,70		6 813,70		Projektierungskosten -> Projekt im Jahr 2022 budgetiert
1.6150.5040.12	Sanierung TS Rüteli	236 526,92		236 526,92		Projekt TS-Rüteli und Dübendorfstr. als 1 Projekt vorgesehen. Aufgrund technischen Gründen in 2 Projekten aufgeteilt. Siehe Nr. 5040.07
1.6150.5060.01	Zähler Rollout (Smart-Metering)	127 947,15	100 000	27 947,15		Zusätzliche Zähler mussten beschafft werden (Losverwaltung sowie defekte Zähler)
1.6150.6370.01	Stromanschlussgebühren	75 468,44		200 000	-124 531,56	Abhängig von Bautätigkeiten